



Stadt Menden (Sauerland)



**Finanzcontrolling
Zwischenbericht 2015
01.01. – 30.06.**

Inhalte

1. Vorwort	03
2. Ergebnisrechnung im Überblick	04
3. Gesamtstädtisches Ergebnis	05
4. Ergebnisblätter zu Produktbereichen	06 – 20
5. Produktblätter	21 - 150

Erarbeitet und vorbereitet durch:

Stadt Menden (Sauerland), Abteilung Finanzverwaltung, Kämmerei

Rückfragen an Herrn Bittner

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

Vorwort

Der vorliegende Finanzcontrolling-Bericht umfasst den Zeitraum vom 01.01. bis zum 30.06.2015. Mit Hilfe der Produktverantwortlichen wurde eine Prognose zum 31.12.2015 aufgestellt.

Das kurzfristig kaum zu beeinflussende Finanzergebnis führte in erster Linie aufgrund eines Zinsaufwandes im Rahmen von Gewerbesteuer-Rückerstattungen (s. Produkt 16010101) zu einer prognostizierten Planabweichung von über 20%. Auch das ordentliche Prognose-Ergebnis drohte über die Planansätze hinauszugehen. Durch diese Entwicklung wurden durch den Kämmerer – auch im Hinblick auf die Einhaltung des Haushaltssanierungsplanes – sofort gegensteuernde Maßnahmen ergriffen. Nach Abgleich diverser Planansätze mit dem aktuellen Buchungsstand konnten entsprechende Neuplanungen mit den Produktverantwortlichen vorgenommen werden, so dass das prognostizierte Gesamtergebnis mit - 3,91 Mio. insgesamt lediglich 3% über dem Planansatz von - 3,79 Mio. liegt.

Im Vergleich mit dem Vorjahr ergibt sich zzt. eine prognostizierte Verbesserung i.H.v. über 280 Tsd. Euro. Dass die Realisierungsquote (vorläufiges IST im Verhältnis zum Plan) bereits 87% beträgt, ist dadurch erklärbar, dass nach dem Vorsichtsprinzip nicht gebuchte Erträge nicht in die IST-Ergebnisrechnung einbezogen werden und somit die auch dem ersten Halbjahr zuzurechnenden Finanzerträge (Gewinnausschüttungen, Zinserträge) größtenteils erst am Jahresende zufließen, so dass der bisher entstandene Aufwand (noch) nicht entsprechend gedeckt werden kann.

Betrachtet man nur das ordentliche Ergebnis mit der Realisierungsquote i.H.v. 36%, so erkennt man eine positive Tendenz, die durch den Aufwandsdeckungsgrad i.H.v. 95% unterstrichen wird, der fast 2% über dem geplanten Deckungsgrad liegt.

Es lässt sich zum 30.06. folglich durchaus von einer Planeinhaltung beim ordentlichen Ergebnis sprechen.

Den Schwerpunkt der unterjährigen Berichte zum 30.06. und 30.09. sollen – wie bereits zu Anfang angedeutet – die Prognosen bilden, so dass für die betroffenen Produkte der Handlungsbedarf deutlich aufgezeigt wird. Aus diesem Grund wurden ab diesem Bericht zusätzlich die Plan-Prognose-Abweichungen in den Übersichten absolut und relativ dargestellt.

Erwähnenswert ist hier, dass im Asylbereich die Mehraufwendungen durch Mehrerträge gedeckt sind. Weiterhin werden über 11% höhere Abschreibungsbeträge durch entsprechend aufgelöste Sonderposten (unter Zuwendungen gebucht) gedeckt.

Betrachtet man die Ertragspositionen, so sind aus bereits erwähnten Gründen lediglich die Finanzerträge rückläufig, während alle anderen Erträge eine positive Tendenz aufweisen können.

Bei den Sonderposten konnten 637.000 Euro in der Gesamt-Prognoserechnung noch nicht den Produkten zugerechnet werden und fallen somit auch aus der Produktbereichsrechnung heraus!

Bei den Aufwandspositionen fallen Zinsaufwand und Abschreibungen aus dem Rahmen. Letztere werden durch entsprechende Sonderpostenaufösungen aus dem Ertragsbereich (Zuwendungen) gedeckt. Auch hier der Hinweis, dass in der Gesamtrechnung überplanmäßige Abschreibungen prognostiziert wurden, die aus technischen Gründen noch nicht in die Produktrechnung einfließen konnten, die allerdings durch die entsprechenden außerplanmäßigen Sonderposten (s.o.) gedeckt werden können und somit die Gesamtaussage auch in der Produktrechnung nicht verfälschen.

Der gestiegene prognostizierte Personalaufwand ist auf bereits berücksichtigte Rückstellungsbuchungen (Altersteilzeit, Beihilfe) der Jahresrechnung zurückzuführen, die ebenfalls noch nicht in der Produktrechnung zu finden sind. Die regulären Personalaufwendungen sind hingegen – entsprechend der Maßnahme 01 im Haushaltssanierungsplan – rückläufig. Die Versorgungsaufwendungen werden im Produktbereich 1 ohne Berücksichtigung bilanztechnischer Abschlussbuchungen planmäßig prognostiziert.

Weiterhin ist anzumerken, dass der Personalaufwand des Bürgerbüros (Produkt 01140101) erstmalig – soweit abgrenzbar – gemäß Regelung des NKF auf die leistungsempfangenden Produkte aufgeteilt wurde.

Abschließend sei noch auf die zzt. laufenden Projekte im Bereich Finanzcontrolling hingewiesen:

1. Einsatz des Systems IKVS (InterKommunales VergleichsSystem)

Bisher wurde für ca. 25 Mitarbeiter der Stadt der Zugang für das Berichts- und Kennzahlensystem eingerichtet. Im zweiten Halbjahr soll dieser Prozess intensiviert werden. Weiterhin ist eine Controlling-Weiterentwicklung bis hin zum interaktiven Haushalt geplant. Bis 2016 sollen unterjährige Berichte in diesem System möglich sein, d.h. unterjährige Controlling-Berichte wären über dieses System auf Dauer möglich.

2. Investitionscontrolling / Risikomanagement

Wie bereits im letzten Bericht erwähnt, steht für die zweite Jahreshälfte die Weiterentwicklung des Finanzcontrollings im Bereich Investitionscontrolling und Risikomanagement an. Verzögert wurde die Entwicklung zzt. durch den Einsatz des Systems IKVS (s.o.).

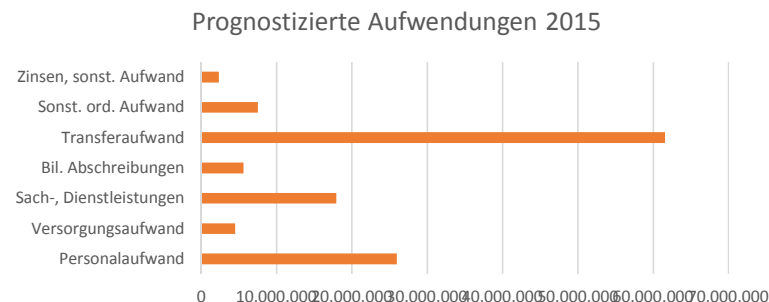
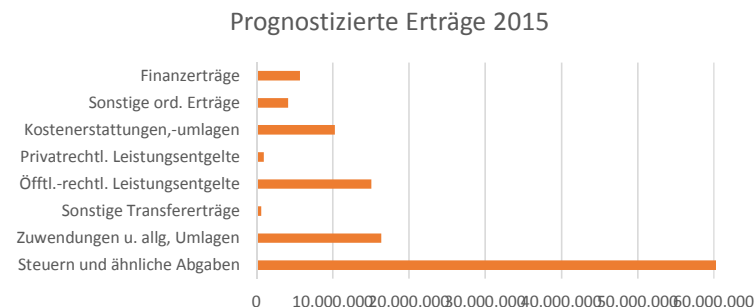
Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Ergebnisrechnung

alle Produkte Zeitraum: Jan. - Juni 2015 Nr.: II / 2015 Abfrage vom: 14.07.2015
 Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche Ergebnisrechnung im Überblick Aktualisierung: 14.07.2015

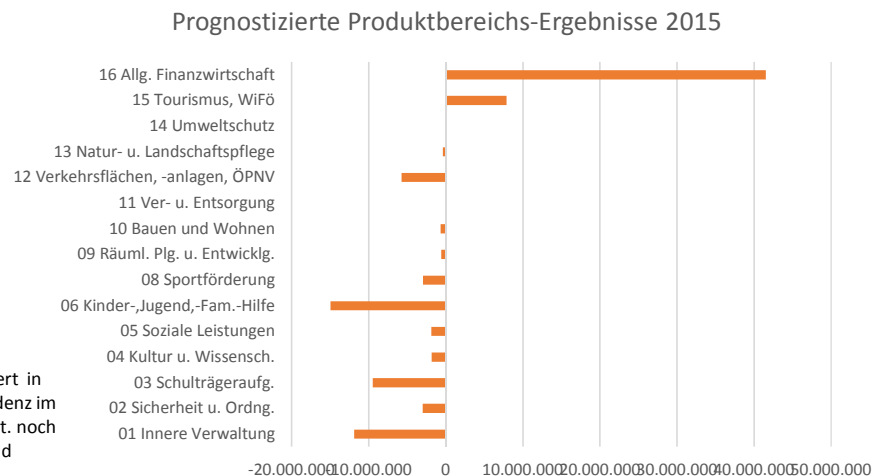
Ertragspositionen	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.	
Steuern und ähnliche Abgaben	64.858.889	68.364.800	68.364.800	0	0,00%
Zuwendungen u. allg. Umlagen	18.536.343	15.375.059	16.367.711	992.652	6,06%
Sonstige Transfererträge	882.011	563.500	586.000	22.500	3,84%
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	13.623.322	14.721.619	15.090.349	368.730	2,44%
Privatrechtl. Leistungsentgelte	874.293	897.100	941.525	44.425	4,72%
Kostenerstattungen,-umlagen	10.934.660	9.626.600	10.285.695	659.095	6,41%
Sonstige ord. Erträge	4.407.381	4.051.400	4.129.290	77.890	1,89%
Finanzerträge	5.598.879	6.100.000	5.689.460	-410.540	-7,22%
Gesamterträge:	119.715.777	119.700.078	121.454.830	1.754.752	1,47%
Aufwandspositionen	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.	
Personalaufwand	23.464.838	25.490.400	25.977.660	487.260	1,91%
Versorgungsaufwand	7.131.007	4.467.100	4.467.400	300	0,01%
Sach-, Dienstleistungen	16.700.348	18.014.300	17.937.770	-76.530	-0,42%
Bil. Abschreibungen	5.568.769	4.992.125	5.569.125	577.000	11,56%
Transferaufwand	59.813.246	61.256.100	61.594.600	338.500	0,55%
Sonst. ord. Aufwand	9.532.674	7.376.600	7.489.100	112.500	1,53%
Zinsen, sonst. Aufwand	1.700.793	1.893.600	2.333.100	439.500	23,21%
Gesamtaufwand	123.911.675	123.490.225	125.368.755	1.878.530	1,52%
ERGEBNIS (Ifd. Verw.-tätigkeit)	-4.195.897	-3.790.147	-3.913.925	-123.778	-3,27%



Die in der Prognose gestiegenen Abschreibungen werden über entsprechende Sonderpostenaufösungen (Zuwendungen...) komplett gedeckt. Der vorwiegend durch Gewerbesteuer-Rückerstattungen verursachte prognostizierte Zinsaufwand (23%) und weggebrochene Finanzerträge (-7%) sollen nach aktuellen Plananpassungen fast kompensiert werden können, wie die 3%ige Planabweichung (s.o.) zeigt.

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

Produktbereiche	IST Vorjahr	PLAN	Prognose	Plan-Prognose-Abw.	
01 Innere Verwaltung	-15.027.221	-12.517.176	-11.875.792	641.384	5,12%
02 Sicherheit u. Ordng.	-2.771.290	-2.970.402	-2.973.672	-3.270	-0,11%
03 Schulträgeraufg.	-8.633.704	-8.733.423	-9.437.082	-703.659	-8,06%
04 Kultur u. Wissensch.	-1.954.718	-1.759.285	-1.835.274	-75.989	-4,32%
05 Soziale Leistungen	-2.226.511	-2.375.129	-1.872.555	502.574	21,16%
06 Kinder-,Jugend,-Fam.-Hilfe	-13.821.221	-14.939.605	-14.964.373	-24.768	-0,17%
08 Sportförderung	-2.753.079	-2.992.124	-2.942.174	49.950	1,67%
09 Räuml. Plg. u. Entwickl.	-564.160	-592.866	-575.766	17.100	2,88%
10 Bauen und Wohnen	-307.704	-557.359	-667.559	-110.200	-19,77%
11 Ver- u. Entsorgung	-84.589	-50.341	-41.341	9.000	17,88%
12 Verkehrsflächen, -anlagen, ÖPNV	-5.607.859	-5.991.130	-5.697.670	293.460	4,90%
13 Natur- u. Landschaftspflege	-239.619	-462.779	-377.179	85.600	18,50%
14 Umweltschutz	-102.518	-158.600	-88.200	70.400	44,39%
15 Tourismus, WiFö	7.632.826	7.959.372	7.911.372	-48.000	-0,60%
16 Allg. Finanzwirtschaft	42.265.470	42.350.700	41.523.340	-827.360	-1,95%
ERGEBNIS (Ifd. Verw.-tätigkeit)	-4.195.897	-3.790.147	-3.913.925	-123.778	-3,27%



Bei der Produktbereichsbetrachtung zeigt sich das negative Finanzergebnis im Produktbereich 16. Der Produktbereich 1 profitiert in erster Linie von Personalumstrukturierungen (s.a. Vorwort), die sich jedoch gesamtstädtisch nicht auswirken. Die positive Tendenz im Sozialbereich 05 ist noch vorsichtig zu betrachten, da hier bereits Entgelte für Folgejahre in den Erträgen aufgeführt sind, die zzt. noch nicht abgegrenzt werden konnten. Nähere Infos zu den Ergebnissen der einzelnen Bereiche werden in den Produktbereichs- und zugehörigen Produktblättern erläutert.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Ergebnisrechnung

Verdichtung: alle Produkte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

Gesamtübersicht

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Plan- Progn.	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15	Abw.		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	-64.858.888,64	-33.484.615,36	-68.364.800,00	48,98%	-68.364.800	0,00%	s. Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	93,38%	95,02%	93,42%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.536.343,26	-8.748.092,15	-15.375.059,00	56,90%	-16.367.711	6,46%	incl. Zuw. Stärk.-pakt	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-882.010,73	-234.499,35	-563.500,00	41,61%	-586.000	3,99%	insbes. PB* 05 + 06	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.623.322,12	-6.098.749,90	-14.721.619,00	41,43%	-15.090.349	2,50%	Gebühren u.ä.	Personalintensität:	19,20%	20,41%	20,96%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-874.292,84	-584.512,49	-897.100,00	65,16%	-941.525	4,95%	Verkäufe, Mieten, ...	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.934.659,60	-5.233.560,44	-9.626.600,00	54,37%	-10.285.695	6,85%	Erstattg. Bund/Land	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-4.407.380,73	-1.037.923,95	-4.051.400,00	25,62%	-4.129.290	1,92%	incl. Konzess.-abg.	Sach-/Dienstl.-intensität:	13,67%	12,34%	14,81%
Ordentliche Erträge	-114.116.897,92	-55.421.953,64	-113.600.078,00	48,79%	-115.765.370	1,91%		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	23.464.838,19	11.907.125,35	25.490.400,00	46,71%	25.977.660	1,91%		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	7.131.006,63	2.303.957,73	4.467.100,00	51,58%	4.467.400	0,01%	s. Produkt 01080103	Zuwendungsquote:	16,24%	15,78%	13,53%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.700.347,84	7.200.019,18	18.014.300,00	39,97%	17.937.770	-0,42%		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	5.568.769,40	2.496.062,50	4.992.125,00	50,00%	5.569.125	11,56%		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	59.813.245,96	30.685.581,60	61.256.100,00	50,09%	61.594.600	0,55%	incl. Kreisumlage	Transferaufwandsquote:	48,94%	52,61%	50,38%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.532.673,92	3.736.306,42	7.376.600,00	50,65%	7.489.100	1,53%		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	122.210.881,94	58.329.052,78	121.596.625,00	47,97%	123.035.655	1,18%		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	8.093.984,02	2.907.099,15	7.996.547,00	36,35%	7.270.285	-9,08%		Zinslastquote:	1,39%	2,63%	1,56%
Finanzerträge	-5.598.879,45	-1.119.312,70	-6.100.000,00	18,35%	-5.689.460	-6,73%		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.700.792,62	1.532.377,40	1.893.600,00	80,92%	2.333.100	23,21%		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-3.898.086,83	413.064,70	-4.206.400,00	-9,82%	-3.356.360	-20,21%					
ERGEBNIS aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.195.897,19	3.320.163,85	3.790.147,00	87,60%	3.913.925	3,27%					
Außerordentliche Erträge	-2.970,00	0,00	0,00		0						
Außerordentliche Aufwendungen	1.332,10	0,00	0,00		0						
ER G E B N I S	4.194.259,29	3.320.163,85	3.790.147,00	87,60%	3.913.925	3,27%	* PB = Produktbereich				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

SoPo = Sonderposten

Informationen

Vorjahreswerte Die Vorjahreswerte basieren auf den aktuellen Werten des geprüften Jahresabschlusses 2014.
Istwerte Die Istwerte basieren auf einer (MACH-)System-Halbjahresabfrage vom 14.07.2015.
Plan-Werte Hier sind die Ansätze des 2015er Haushaltsplans aufgeführt. Wichtig: die Planfortschreibungen finden hier keine Berücksichtigung, um die Vergleichbarkeit mit der ursprünglichen Haushaltsplanung zu gewährleisten.
Prognose-Werte Die Prognosen zum 31.12. wurden so gut wie möglich mit den Produktverantwortlichen abgestimmt.
 Zur besseren Vergleichbarkeit sind Prognose-Abweichungsquoten aufgeführt, die die prognostizierten Planveränderungen relativ darstellen.
Realisierungsquote (Spalte "realisiert") Die Quote verdeutlicht die Differenz des Ist-Buchungsstandes zum Jahres(!)-Planwert. Sie lässt sich besonders bei Produkten mit linearen Kostenverläufen gut analysieren.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 01

Verdichtung: Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

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

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	17,06%	13,13%	15,43%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-249.188,93	-120.758,19	-219.636,00	54,98%	-226.236,00	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	-23.261,06	-12.573,96	-23.300,00	53,97%	-24.400,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-148.604,14	-86.310,88	-137.500,00	62,77%	-143.750,00	s. Informationen	Personalintensität:	35,04%	43,28%	48,14%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.239.364,59	-531.865,46	-1.363.600,00	39,00%	-1.356.120,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.168.334,63	-147.428,76	-540.000,00	27,30%	-599.470,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-2.828.753,35	-898.937,25	-2.284.036,00	39,36%	-2.349.976,00					
Personalaufwendungen	5.811.273,76	2.963.028,19	7.124.334,00	41,59%	6.544.400,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	10,81%	9,56%	13,42%
Versorgungsaufwendungen	7.131.006,63	2.303.675,51	4.467.100,00	51,57%	4.467.100,00	s. Produkt 01080103	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.792.707,83	654.806,75	1.985.900,00	32,97%	2.007.340,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	405.071,82	205.089,00	410.178,00	50,00%	410.178,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	15.436,38	3.790,90	15.000,00	25,27%	15.000,00	s. Produkt 01030102	Zuwendungsquote:	8,81%	13,43%	9,62%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.430.098,09	716.564,05	797.900,00	89,81%	780.950,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	16.585.594,51	6.846.954,40	14.800.412,00	46,26%	14.224.968,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	13.756.841,16	5.948.017,15	12.516.376,00	47,52%	11.874.992,00					
Finanzerträge	-68,71	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,09%	0,06%	0,10%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.219,71	557,71	800,00	69,71%	800,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	1.151,00	557,71	800,00	69,71%	800,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.757.992,16	5.948.574,86	12.517.176,00	47,52%	11.875.792,00					
Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!							Zinslastquote:	0,01%	0,01%	0,01%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Informationen

- Zuwendungen :** In erster Linie bilanztechnische Sonderposten-Auflösungen.
- ÖR. Leistungsentgelte:** Verwaltungs- (z.B. Beglaubigungen) und Benutzungsgebühren (z.B. Bürgersaal)
- PR. Leistungsentgelte:** Mieterträge (Wohnungen, Liegenschaften) und Erträge aus Verkäufen (ca. 25% entfallen ca. auf den Bereich städt. Liegenschaften der Abt. 21, der übrige Anteil auf übrige Serviceprodukte der Abt. 12).
- Sonstige ord. Erträge:** Mahn- und Beitreibungsgebühren (Finanzbuchhaltung, 01090201) und Gebühren der Steuerverwaltung (s. 01090301). Letztere sind schwer planbar und werden zum 30.09. ggf. neu prognostiziert.
- Sach-/Dienstleistungen:** Eingeplante, aber noch nicht durchgef. Maßnahmen im Bereich der zentralen Dienste (01060201, 01100101) führen hier zum 30.06. zu einem niedrigen Realisierungsgrad.
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Unterjährig wird der anteilige Planwert gebucht.
- Sonstige ord. Aufw.:** Im Planansatz werden offene HSP-Potentiale berücksichtigt. Ursprünglich im Planansatz enthaltene Mieten und Pachten wurden hingegen in der Neuplanung auf alle Bereiche verteilt. Der Realisierungsgrad ist bereits sehr hoch, da die Versicherungsbeiträge des zentralen Service bereits als Jahresaufwand enthalten sind.

FAZIT: Der Produktbereich 01 liegt zzt. mit 47,5% Realisierungsgrad im Plan.

Gemäß NKF wurden die Personalkosten des Bürgerbüros so gut wie möglich auf die betreffenden Sachprodukte Meldewesen, Wohngeld und Rente verteilt, was hier zu einer Personalkostensenkung führte.

Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen ist für das zweite Halbjahr mit einer Erhöhung zu rechnen (s. Prognose), da hier noch Maßnahmen (z.B. Brandmeldeanlage) einzubeziehen sind, die erst für die zweite Jahreshälfte geplant waren.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 02

Verdichtung: Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

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

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	55,65%	46,71%	56,70%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-150.096,54	-91.012,00	-181.524,00	50,14%	-181.524,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.871.409,67	-1.290.478,88	-3.414.986,00	37,79%	-3.457.016,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.235,50	0,00	-3.500,00	0,00%	-3.500,00	s. Informationen	Personalintensität:	59,26%	61,02%	55,72%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-161.061,57	-56.564,62	-88.100,00	64,21%	-125.300,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-191.092,26	-83.341,50	-202.000,00	41,26%	-202.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-3.383.895,54	-1.521.397,00	-3.890.110,00	39,11%	-3.969.340,00					
Personalaufwendungen	3.603.188,50	1.987.481,77	3.822.700,00	51,99%	3.995.200,00	LOGA-Aufteilung	Sach-/Dienstl.-intensität:	24,97%	24,06%	28,74%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.518.161,65	783.535,74	1.971.400,00	39,75%	1.881.400,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	335.656,07	221.796,00	443.592,00	50,00%	443.592,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	12.450,00	2.400,00	13.500,00	17,78%	13.500,00	s. Informationen	Zuwendungsquote:	4,44%	5,98%	4,67%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	611.214,67	261.695,51	609.320,00	42,95%	609.320,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	6.080.670,89	3.256.909,02	6.860.512,00	47,47%	6.943.012,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.696.775,35	1.735.512,02	2.970.402,00	58,43%	2.973.672,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,20%	0,07%	0,20%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.696.775,35	1.735.512,02	2.970.402,00	58,43%	2.973.672,00					
							Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

FAZIT: Der Produktbereich 02 liegt nach laufendem Buchungsstand und Prognoserechnung voll im Plan. Hinsichtlich des Haushaltssanierungsplanes wirkt sich die Aufschaltung der Kreisleitstelle bei der Feuerwehr positiv aus, da erstmals hier die erwarteten Einsparungen erfüllt werden können.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 03

Verdichtung: Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

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

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	21,03%	19,11%	16,34%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.350.584,78	-676.724,35	-1.167.810,00	57,95%	-1.371.815,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-217.477,82	-117.085,65	-227.800,00	51,40%	-227.800,00	Benutzungsgeb. u.ä.	Personalintensität:	14,73%	15,00%	10,51%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-244.018,54	-159.819,00	-278.000,00	57,49%	-278.450,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-484.775,49	-16.495,36	-32.200,00	51,23%	-35.890,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-2.463,05	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	38,29%	38,50%	41,64%
Ordentliche Erträge	-2.299.319,68	-970.124,36	-1.705.810,00	56,87%	-1.913.955,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.610.770,23	761.325,90	1.096.906,00	69,41%	1.663.000,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	58,74%	69,76%	68,46%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.186.216,60	1.954.771,58	4.347.100,00	44,97%	4.658.200,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen *	238.349,70	112.218,50	224.437,00	50,00%	224.437,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	1.307.985,66	640.942,00	1.518.900,00	42,20%	1.547.400,00	Fördervereine u.ä.	Transferaufwandsquote:	11,96%	12,62%	14,55%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.589.701,56	1.607.803,87	3.251.890,00	49,44%	3.258.000,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	10.933.023,75	5.077.061,85	10.439.233,00	48,63%	11.351.037,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.633.704,07	4.106.937,49	8.733.423,00	47,03%	9.437.082,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-0,01	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	-0,01	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.633.704,06	4.106.937,49	8.733.423,00	47,03%	9.437.082,00					

* 2014: bei den Gymnasien lag Planwert 90 Tsd. Euro unter Ist-Wert

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen :** Neben den eigentlichen Zuwendungen sind hier auch ca. 200.000 Euro (Plan!) an Sonderpostenaufösungen (Gegenpart zu Abschreibungen) enthalten.
- PR. Leistungsentgelte:** Erträge aus Verpflegung (überw. 03010109). Weiterhin werden hier Mieten der Hausmeisterwohnungen gebucht.
- Kostenerstattungen:** Schülerbeförderungs- und andere Erstattungen / 2014: ISM-Vorjahreserstattung i.H.v. 449.000 Euro!
- Abschreibungen** Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Unterjährig wird der anteilige Planwert gebucht.
- Sach-/Dienstleistungen:** beinhalten anteilige ISM-Planansätze. Künftig sollen aktuelle Einschätzungen des ISM diese Positionen aktualisieren. Die Kommunikationswege wurden bereits intensiviert.
- Sonst. ord. Aufwend.:** Mieten und Schulbudgets (vgl. 03010101 ff.)

FAZIT: Auch dieser Produktbereich liegt zum 30.06. gemessen am Realisierungsgrad durch höhere Zuwendungen und geringeren Transferaufwand positiv über Plan. Die voraussichtlich erwarteten ISM-Mietaufwendungen einschl. Betriebskosten sorgen im Schulbereich für höher prognostizierten sonstigen ordentlichen Aufwand, der jedoch aufgrund gegensteuernder Spar-effekte und Einsparungen insgesamt im Plan bleibt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 04

Verdichtung: Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 41

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	23,35%	33,69%	25,32%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-107.100,35	-24.050,98	-49.802,00	48,29%	-61.273,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-439.655,62	-343.461,17	-503.500,00	68,21%	-498.100,00	s. Informationen	Personalintensität:	53,94%	57,83%	59,73%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-27.691,80	-4.466,34	-33.100,00	13,49%	-33.275,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.258,83	-554,19	-6.500,00	8,53%	-7.125,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-34.987,16	-3.190,00	-3.500,00	91,14%	-3.500,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	16,18%	13,43%	17,43%
Ordentliche Erträge	-631.693,76	-375.722,68	-596.402,00	63,00%	-603.273,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.458.955,12	644.976,18	1.407.100,00	45,84%	1.397.200,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	16,95%	6,40%	8,35%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	437.732,64	149.728,16	410.500,00	36,47%	427.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	52.119,88	25.478,50	50.957,00	50,00%	50.957,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	239.812,85	124.391,80	238.200,00	52,22%	238.200,00	überw. VHS	Transferaufwandsquote:	8,87%	11,15%	10,11%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	516.397,92	170.717,45	248.930,00	68,58%	324.390,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	2.705.018,41	1.115.292,09	2.355.687,00	47,34%	2.438.547,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.073.324,65	739.569,41	1.759.285,00	42,04%	1.835.274,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-10,69	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-10,69	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.073.313,96	739.569,41	1.759.285,00	42,04%	1.835.274,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen :** Hier werden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren.
In 2014 wurde im Bereich "Musikschule" (s. 04030101) eine Landesumlage i.H.v. 20.000 Euro sowie weitere Erträge - z.B. Sponsoring - gebucht, die das im Vergleich zum Plan 2015 hohe Ergebnis rechtfertigen.
- ÖR. Leistungsentgelte:** Die Musikschule (04030101) macht hier ca. 70% des gesamten Planbetrages aus. Es folgen die Bücherei (04030201) mit ca. 11% und das Theater (04010101) mit ca. 9%.
Die Beträge werden i.d.R. bereits zu Anfang des Jahres realisiert und aus technischen Gründen nicht immer periodenmäßig aufgeteilt, deshalb die temporäre Planüberdeckung.
- PR. Leistungsentgelte:** Seit 2014 Mieterträge vom Verein "Mendener Schaubühne" (s. Produkt 04010102). Weiterin werden hier Verkaufserlöse ausgewiesen, die jedoch noch nicht buchungstechnisch realisiert sind.
Zweckverband-Erstattungen zur VHS (s. Produkt 04020101) - Buchung in 2. Jahreshälfte. Eine Einflussnahme ist hier nicht möglich.
- Sonst. ord. Erträge:** Hier werden in erster Linie Erträge aus Werbung und Anzeigen aus dem Produkt "sonstige Kulturarbeit" (04010109) gebucht. Ein Verlustausgleich "VHS" (ca. 13Tsd.€) sorgte 2014 für eine Planüberdeckung.
- Abschreibungen** Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Unterjährig wird der anteilige Planwert gebucht.
- Sonst. ord. Aufwend.:** Diese Position beinhaltet ISM-Mieten (verantwortlich für Planüberschreitung) und sonstigen Geschäftsaufwand, wie Büro- oder Werbekosten. Näheres hierzu bei den einzelnen Produkten.

FAZIT: Der Produktbereich bewegt sich zzt. aufgrund diverser vereinnahmter Jahresentgelte und somit nicht linearen Kostenverläufen realisationsmäßig positiv leicht über Plan. Die Prognose musste jedoch trotzdem aufgrund höher erwarteter Miet- und Betriebskosten (insbes. VHS und Bücherei) nach oben angepasst werden. Auch hier wurden zur Gegensteuerung bei diversen Produkten die Planansätze neu geplant, was bei den einzelnen Produkten an den Prognoseansätzen erkennbar ist.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 05

Verdichtung: Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

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

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	42,00%	72,37%	44,05%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.089,17	-39.818,00	-39.940,00	99,69%	-72.384,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-150.015,09	-27.710,88	-107.500,00	25,78%	-130.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-327.355,29	-454.691,33	-360.500,00	126,13%	-713.000,00	s. Informationen	Personalintensität:	40,36%	41,23%	39,49%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.700,32	-15.237,80	-26.000,00	58,61%	-26.000,00	Entgelte Sen.-Treff	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.214.606,58	-871.408,46	-1.331.500,00	65,45%	-1.865.050,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	74.975,55	-862,55	-4.600,00	18,75%	-4.620,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	7,02%	3,11%	7,36%
Ordentliche Erträge	-1.680.790,90	-1.409.729,02	-1.870.040,00	75,38%	-2.811.054,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.615.278,42	803.067,21	1.676.600,00	47,90%	1.700.300,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	2,27%	2,82%	2,14%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	281.110,15	60.583,16	312.400,00	19,39%	328.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	25.691,95	15.734,50	31.469,00	50,00%	31.469,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	1.934.629,73	1.047.770,67	2.149.000,00	48,76%	2.549.000,00		Transferaufwandsquote:	48,34%	53,79%	50,62%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.090,00	20.714,61	75.700,00	27,36%	75.700,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	4.001.800,25	1.947.870,15	4.245.169,00	45,88%	4.684.469,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.321.009,35	538.141,13	2.375.129,00	22,66%	1.873.415,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-3.605,14	-852,47	0,00		-860,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-3.605,14	-852,47	0,00		-860,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.317.404,21	537.288,66	2.375.129,00	22,62%	1.872.555,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zuwendungen... : Hier handelt es sich in erster Linie um Landeszuweisungen nach dem FlüAG (05020102), Spenden (Beschäftigungsinitiative; 05030101) und Sponsoring (Seniorentreff; 05040101).

Transfererträge: Erstattungen im Rahmen der Produkte "Leistungen für Asylbewerber" (05020102) und "Unterhaltsvorschuss" (05020104) / Großteil in 2. Jahreshälfte erwartet!

ÖR Leistungsentgelte: Hier handelt es sich um Verwaltungs- u. Benutzungsgebühren für die Produkte "Wohngeldgewährung" (05020103), Übergangsheime...(05020105) und Seniorentreff (05040101).

Bei den Übergangsheimen ist ein überplanmäßiger Anstieg der Benutzungsgebühren zu verzeichnen, denen entspr. Aufwendungen gegenüberstehen.

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: Durch die in der zweiten Jahreshälfte erfolgenden Unterbringungen zusätzlicher Flüchtlinge wird erst hier der überwiegende bereits eingelebte Aufwand erwartet.

Sonst. ord. Aufwend.: Der der Beschäftigungsinitiative zugehörige Mietaufwand wurde noch nicht zugeordnet (s. Produkt Besch.-initiative 05030101).

FAZIT: Durch bereits realisierte Jahreszuwendungen und Kostenerstattungen liegt der Produktbereich mit einer sehr niedrigen Realisierungsquote zum 30.06. sehr positiv über Plan, was sich hier auch auf die Prognose ausgewirkt hat. So konnte der Zuschussbedarf dieses Produktbereiches um rund 500.000 Euro gesenkt werden. Hier ist anzumerken, dass sich einige Zuwendungen auch auf den Kostenverlauf des Folgejahres beziehen. Eine Abgrenzung war hier nicht möglich. Während sich Erträge und Aufwendungen des Asylbereiches nahezu decken, kommt es bei der Jugend- und Eingliederungshilfe zzt. zu höheren Aufwendungen. Für nähere Infos sei auf die Produktblätter verwiesen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 06

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

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

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

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	42,19%	42,60%	36,32%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-764.399,35	-247.640,75	-295.509,00	83,80%	-370.541,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-735.169,69	-206.788,47	-456.000,00	45,35%	-456.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.406.268,90	-778.630,00	-1.482.500,00	52,52%	-1.491.000,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-233.503,91	-130.359,17	-189.500,00	68,79%	-189.500,00	s. Informationen	Personalintensität:	26,93%	27,84%	29,54%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.773.710,61	-3.435.722,72	-6.098.700,00	56,34%	-6.135.250,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-8.799,07	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-9.921.851,53	-4.799.141,11	-8.522.209,00	56,31%	-8.642.291,00					
Personalaufwendungen	6.332.978,46	3.135.885,54	6.930.941,00	45,24%	7.141.141,00	LOGA-Auswertg.	Sach-/Dienstl.-intensität:	4,83%	4,11%	5,57%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.134.614,18	462.908,47	1.308.100,00	35,39%	1.311.825,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	901.649,10	176.186,50	352.373,00	50,00%	352.373,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	14.239.443,57	7.217.581,07	14.036.500,00	51,42%	13.946.500,00		Zuwendungsquote:	7,70%	5,16%	3,47%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	905.723,32	272.089,36	838.300,00	32,46%	859.225,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	23.514.408,63	11.264.650,94	23.466.214,00	48,00%	23.611.064,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	13.592.557,10	6.465.509,83	14.944.005,00	43,26%	14.968.773,00					
Finanzerträge	-218,96	0,00	-4.400,00	0,00%	-4.400,00		Transferaufwandsquote:	60,56%	64,07%	59,82%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-218,96	0,00	-4.400,00	0,00%	-4.400,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.592.338,14	6.465.509,83	14.939.605,00	43,28%	14.964.373,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

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

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

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

Abschreibungen: Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Unterjährig wird der anteilige Planwert gebucht.

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

FAZIT: Wie im Produktbereich 05 wirken sich auch hier bereits gebuchte Jahreszuwendungen und -Zuschüsse sehr positiv auf den Realisierungsgrad zum 30.06. aus. Die Prognose kann weitestgehend die Planansätze halten. Positive Effekte - wie z.B. beim betreuten Wohnen (06030305) - decken negative Effekte, wie z.B. bei der stationären Eingliederungshilfe (06030304). Aufgrund der Produktvielfalt sei auch hier auf die einzelnen Produktblätter verwiesen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 08

Verdichtung: Produktbereich 08 - Sportförderung

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 53

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	13,87%	12,16%	12,95%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-225.804,42	-113.507,00	-227.014,00	50,00%	-227.014,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-135.009,67	-81.548,03	-205.500,00	39,68%	-205.500,00	s. Informationen	Personalintensität:	17,27%	15,48%	15,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.815,27	-6.289,26	-12.600,00	49,91%	-14.150,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-52.661,56	-363,89	0,00		-400,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-100,00	0,00%	-100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	33,47%	20,31%	36,54%
Ordentliche Erträge	-420.290,92	-201.708,18	-445.214,00	45,31%	-447.164,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	523.470,40	256.763,43	538.619,00	47,67%	538.619,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	53,73%	56,27%	50,99%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.014.575,63	336.942,53	1.255.900,00	26,83%	1.205.845,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	472.678,65	236.729,50	473.459,00	50,00%	473.459,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	351.623,38	197.969,12	315.000,00	62,85%	315.000,00		Transferaufwandsquote:	11,60%	11,93%	9,16%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	668.870,77	630.520,01	854.360,00	73,80%	856.415,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	3.031.218,83	1.658.924,59	3.437.338,00	48,26%	3.389.338,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.610.927,91	1.457.216,41	2.992.124,00	48,70%	2.942.174,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.610.927,91	1.457.216,41	2.992.124,00	48,70%	2.942.174,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen:** Hier wurden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren.
- ÖR Leistungsentgelte:** Hier werden die Benutzungsgebühren des Hallenbades (08010102), der Sport- und Mehrzweckhallen (08010104) und der sonst. Sportstätten (08010106) gebucht.
- PR Leistungsentgelte:** Sowohl Verkäufe als auch Mieten und Pachten gehören zu diesem Bereich.
- Sach-/Dienstleistungen:** Ein Großteil des Bereiches fällt auf die Betriebs- und Energiekosten (ISM), die in der Prognose nach unten angepasst werden konnten. Weitere Kosten: Unterhaltung, Reinigung und Fortbildung.
- Sonst. ord. Aufwend.:** Unter diese Rubrik fallen neben allg. Büro- und Versicherungsaufwand auch die ISM-Mieten (in erster Linie Sport-/Mehrzweckhallen).

FAZIT: Der Produktbereich liegt im Plan. In erster Linie durch die Neuberechnung der ISM-Kosten wird im Vergleich zum Vorjahr über 300.000 Euro Mehraufwand erwartet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 09

Verdichtung: Produktbereich 09 - Räuml. Planung u. Entwicklung

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,64%	6,02%	1,40%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-4.405,50	0,00		-4.500,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.436,48	-4.218,24	-8.400,00	50,22%	-8.400,00	Mieten	Personalintensität:	90,37%	95,53%	91,59%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.861,60	-7.571,60	0,00		-7.600,00	Versicherungserst.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-15.298,08	-16.195,34	-8.400,00	192,80%	-20.500,00					
Personalaufwendungen	523.654,32	257.071,02	550.700,00	46,68%	550.700,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	9,02%	3,67%	7,77%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	52.258,04	9.877,06	46.700,00	21,15%	41.700,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.333,00	2.666,00	50,00%	2.666,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	27,20%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	879,37	827,90	1.200,00	68,99%	1.200,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	579.457,73	269.108,98	601.266,00	44,76%	596.266,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	564.159,65	252.913,64	592.866,00	42,66%	575.766,00					
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		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	564.159,65	252.913,64	592.866,00	42,66%	575.766,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zu diesem Produktbereich gehört zzt. nur das Produkt 09010101.

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

Sonst. ord. Aufwend.: Versicherungsaufwand

FAZIT: Der Produktbereich liegt zzt. sehr positiv über Plan. Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen HSP wurde aufgrund des derzeitigen Buchungsstandes der Ansatz beim Sachaufwand um 5.000 Euro gekürzt, so dass mit nicht geplanten Versicherungserstattungen der Zuschussbedarf für diesen Produktbereich um über 17.000 Euro (Plan-Prognose) sinkt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 10

Verdichtung: Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	62,15%	26,96%	34,49%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.693,00	-846,00	-1.692,00	50,00%	-1.692,00		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	-498.873,23	-112.162,90	-286.700,00	39,12%	-286.700,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	96,14%	97,25%	95,49%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-4.753,50	-5.942,50	-5.000,00	118,85%	-6.000,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-505.319,73	-118.951,40	-293.392,00	40,54%	-294.392,00					
Personalaufwendungen	781.617,31	429.008,75	812.400,00	52,81%	923.600,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	2,46%	1,40%	3,03%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	20.016,53	6.167,51	25.800,00	23,91%	25.800,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	1.552,00	775,50	1.551,00	50,00%	1.551,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,34%	0,71%	0,58%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.837,79	5.206,40	11.000,00	47,33%	11.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	813.023,63	441.158,16	850.751,00	51,86%	961.951,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	307.703,90	322.206,76	557.359,00	57,81%	667.559,00					
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		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	307.703,90	322.206,76	557.359,00	57,81%	667.559,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

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

FAZIT: Da eine Abhängigkeit von Anzahl und Umfang der Genehmigungsverfahren gegeben ist, ist dieses Produkt schlecht planbar und Abweichungen so gesehen keine Seltenheit. Zum 30.06. zeigt sich, dass hauptsächlich durch das Produkt 10010101 (Bauordnung) der prognostiziert höhere Zuschussbedarf zu verantworten ist, da ausbleibende Verwaltungskosten und durch Personalumstrukturierungen dafür verantwortlich gemacht werden müssen. Es bleibt die zweite Jahreshälfte abzuwarten, um genauere Aussagen treffen zu können.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 11

Verdichtung: Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.3

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	98,73%	84,63%	99,23%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.747,00	-3.123,50	-6.247,00	50,00%	-6.247,00	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	-5.912.159,50	-2.425.744,96	-6.050.000,00	40,09%	-6.050.000,00	Abfallgebühren	Personalintensität:	1,02%	0,97%	1,10%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-671.223,94	-224.552,41	-398.000,00	56,42%	-402.000,00	Umlage ZfA	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	5,04%	2,15%	5,79%
Ordentliche Erträge	-6.588.130,44	-2.653.420,87	-6.454.247,00	41,11%	-6.458.247,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	67.815,01	30.417,48	71.400,00	42,60%	71.400,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,07%	0,12%	0,10%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	336.406,36	67.455,01	376.300,00	17,93%	371.300,00	einschl. Projekte	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	4.696,16	3.094,00	6.188,00	50,00%	6.188,00	nur 11010102	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	5.960.629,00	3.033.708,00	6.050.000,00	50,14%	6.050.000,00	Zuweisungen ZfA	Transferaufwandsquote:	89,33%	96,76%	93,01%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	303.173,25	700,00	700,00	100,00%	700,00	überw. Rücklagenzuf.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	6.672.719,78	3.135.374,49	6.504.588,00	48,20%	6.499.588,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	84.589,34	481.953,62	50.341,00	957,38%	41.341,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	84.589,34	481.953,62	50.341,00	957,38%	41.341,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

ÖR Leistungsentgelte: Abfallgebühren aus Produkt 11010101.

Abschreibungen: Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Unterjährig wird der anteilige Planwert gebucht.

FAZIT: Der durch die aktuellen Buchungen zum 30.06. ausgewiesene Zuschuss-Mehrbedarf wird durch noch nicht enthaltene Abfallgebühren verursacht, die jedoch definitiv im zweiten Halbjahr zugerechnet werden. Die über Kostenerstattungen gebuchten ZfA-Umlagen werden zwischen den Produktbereichen 11 und 14 geschlüsselt, so dass beide Produktbereiche entsprechend beeinflussbar sind.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 12

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

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 63

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	40,22%	23,65%	33,76%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.243.107,86	-653.054,00	-1.308.308,00	49,92%	-1.308.308,00		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:	8,83%	8,05%	9,03%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.609.980,35	-317.051,43	-1.658.033,00	19,12%	-1.658.033,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.982,00	-36.000,00	0,00		-36.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	59,55%	58,79%	59,43%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-712.042,29	-22.261,81	-86.500,00	25,74%	-107.360,00	s. Informationen	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Sonstige ordentliche Erträge	10.123,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	34,88%	63,50%	42,86%
Ordentliche Erträge	-3.563.989,50	-1.028.367,24	-3.052.841,00	33,69%	-3.109.701,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Personalaufwendungen	782.773,94	350.015,50	816.600,00	42,86%	816.600,00		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	5.277.699,58	2.555.858,86	5.374.500,00	47,56%	5.114.500,00		Zinslastquote:	0,00%	0,09%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	2.791.335,35	1.416.685,50	2.833.371,00	50,00%	2.833.371,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.503,82	25.234,93	19.500,00	129,41%	38.900,00	s. Informationen				
Ordentliche Aufwendungen	8.862.312,69	4.347.794,79	9.043.971,00	48,07%	8.803.371,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.298.323,19	3.319.427,55	5.991.130,00	55,41%	5.693.670,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	3.785,38	0,00		4.000,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	3.785,38	0,00		4.000,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.298.323,19	3.323.212,93	5.991.130,00	55,47%	5.697.670,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

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

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

FAZIT: Berücksichtigt man den nicht linearen Kostenverlauf kann insgesamt von einem planmäßigen Verlauf dieses Produktbereiches gesprochen werden. Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen konnten hier größere Einsparungsmöglichkeiten entdeckt werden, die sich in dem fast 300.000 unter Plan liegenden prognostizierten Zuschussbedarf zeigen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 13

Verdichtung: Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

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

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	86,03%	81,41%	63,87%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-80.915,36	-13.280,50	-37.540,00	35,38%	-37.540,00	Erträge Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-205.107,46	-165.321,59	-508.800,00	32,49%	-508.800,00	Friedhofsgeb., s. Inf.	Personalintensität:	30,73%	28,53%	26,37%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-157.130,83	-141.811,80	-208.500,00	68,02%	-208.500,00	Stadtforstentg., s. Inf.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-97.937,66	-16.556,58	-38.400,00	43,12%	-44.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-319.240,39	-59.000,00	-25.000,00	236,00%	-59.000,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	46,59%	31,58%	40,17%
Ordentliche Erträge	-860.331,70	-395.970,47	-818.240,00	48,39%	-857.840,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	307.338,78	138.766,47	337.800,00	41,08%	301.000,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	282,22	0,00		300,00		Zuwendungsquote:	9,41%	3,35%	4,59%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	465.963,37	153.579,22	514.600,00	29,84%	504.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	55.534,24	33.109,50	66.219,00	50,00%	66.219,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	164.622,07	156.382,23	161.000,00	97,13%	161.000,00	s. Produkt 13010201	Transferaufwandsquote:	16,46%	32,15%	12,57%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.613,74	4.244,36	201.400,00	2,11%	201.400,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	1.000.072,20	486.364,00	1.281.019,00	37,97%	1.234.519,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	139.740,50	90.393,53	462.779,00	19,53%	376.679,00		Zinslastquote:	0,00%	0,09%	0,00%
Finanzerträge	-79,48	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	455,42	0,00		500,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-79,48	455,42	0,00		500,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	139.661,02	90.848,95	462.779,00	19,63%	377.179,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen...:** Die Zuwendungen umfassen die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Anlagenbuchhaltung) und Landeszuweisungen.
- ÖR Leistungsentgelte:** Benutzungsgebühren (Friedhöfe) und Gebührenaufgleichsrücklage (Friedhöfe).
- 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)
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Unterjährig wird der anteilige Planwert gebucht.
- Sonst. ord. Aufwend.:** Hier wurden überwiegend in der Jahresrechnung Rücklagenzuführungen aus dem Bereich "Friedhöfe" (13030101) gebucht, die zzt. zu der hohen Ist-Plan-Abweichung führen.

FAZIT: Erzielte Mehrerträge für das Ökokonto (13010202), eine hohe Realisierungsquote für die Forst-Erträge und Einspareffekte führen hier bis zum 30.06.2015 zu einer prognostizierten Planüberdeckung von fast 100.000 Euro. Neben diesen Effekten führt die noch nicht durchgeführte Rücklagenzuführung im Bereich Friedhöfe (13030101ff.) zzt. zu dem ausgewiesenen niedrigen Realisierungsgrad i.H.v. ca. 20% des geplanten Zuschussbedarfs.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 14

Verdichtung: Produktbereich 14 - Umweltschutz

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 60

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	43,66%	52,87%	47,95%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-15.135,51	0,00		-15.200,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	95,87%	94,63%	84,02%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-79.449,20	-49.643,34	-146.100,00	33,98%	-162.600,00	Erst. ZfA und Bund	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,60%	0,09%	13,72%
Ordentliche Erträge	-79.449,20	-64.778,85	-146.100,00	44,34%	-177.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	174.451,19	115.944,36	256.000,00	45,29%	237.300,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	23,36%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.083,63	115,45	41.800,00	0,28%	21.800,00	vorw. Prod. 14010201	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.469,19	6.900,00	93,76%	6.900,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	181.967,45	122.529,00	304.700,00	40,21%	266.000,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	102.518,25	57.750,15	158.600,00	36,41%	88.200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	102.518,25	57.750,15	158.600,00	36,41%	88.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 15

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

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1 und BMB

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	320,80%	317,40%	355,84%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.881,81	-22.039,78	-31.337,00	70,33%	-37.737,00	Sponsoring	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	("offene Gärten")	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	1,14%	13,93%	5,20%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00	WSG-Verw.-kosten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-3.039.218,65	-738.158,64	-3.235.200,00	22,82%	-3.235.200,00	Konzessionsabg.	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-3.078.100,46	-760.198,42	-3.303.537,00	23,01%	-3.309.937,00					
Personalaufwendungen	10.919,14	33.373,55	48.300,00	69,10%	97.200,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	7,84%	1,36%	3,96%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	75.191,09	3.261,28	36.800,00	8,86%	36.800,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	95.932,29	47.832,50	95.665,00	50,00%	95.665,00					
Transferaufwendungen	285.508,00	141.520,46	288.100,00	49,12%	288.100,00	s. Informationen	Zuwendungsquote:	1,26%	2,90%	0,95%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	491.957,03	13.518,78	459.500,00	2,94%	465.000,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	959.507,55	239.506,57	928.365,00	25,80%	982.765,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.118.592,91	-520.691,85	-2.375.172,00	21,92%	-2.327.172,00					
Finanzerträge	-5.496.542,41	-1.110.000,00	-5.584.200,00	19,88%	-5.584.200,00		Transferaufwandsquote:	29,76%	59,09%	31,03%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-5.496.542,41	-1.110.000,00	-5.584.200,00	19,88%	-5.584.200,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-7.615.135,32	-1.630.691,85	-7.959.372,00	20,49%	-7.911.372,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

Sach-/Dienstleistungen: Erstattungen an Saalbetriebe, Stadtwerke, ISM und sonstige Unterhaltungsleistungen. Bis zum 30.06. wurden noch keine MBB-/ISM-Leistungen verbucht.

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

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

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

FAZIT: Aufgrund noch nicht gebuchter Jahreserträge (Konzessionsabgaben) und Aufwendungen (Kapitalertragssteuer) liegt der Realisierungsgrad des erwarteten Überschusses zum 30.06. nur bei 20%. Es wird aber von einem planmäßigen Verlauf des Produktbereiches ausgegangen. Da die Personalaufwendungen wie auch in anderen Produktbereichen angepasst wurden, fällt der prognostizierte Überschuss dieses Produktbereiches etwas geringer aus.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produktbereich: 16

Verdichtung: Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015		zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Steuern und ähnliche Abgaben	-64.858.888,64	-33.484.615,36	-68.364.800,00	48,98%	-68.364.800,00	→ Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	228,71%	221,90%	219,89%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.982.967,24	-6.722.696,09	-11.808.700,00	56,93%	-11.808.700,00	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	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.896.826,77	0,00	-36.000,00	0,00%	-19.400,00	teilw. unter 01090301	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,02%
Ordentliche Erträge	-80.738.682,65	-40.207.311,45	-80.209.500,00	50,13%	-80.192.900,00	geplant	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	17,32%	16,72%	14,72%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856,80	428,40	6.500,00	6,59%	860,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	35.301.105,32	18.119.125,35	36.470.900,00	49,68%	36.470.900,00	incl. Kreisumlage	Transferaufwandsquote:	100,00%	100,00%	99,98%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Rückstellg. ELAG*	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	35.301.962,12	18.119.553,75	36.477.400,00	49,67%	36.471.760,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-45.436.720,53	-22.087.757,70	-43.732.100,00	50,51%	-43.721.140,00		Zinslastquote:	4,81%	8,43%	5,19%
Finanzerträge	-98.354,05	-8.460,23	-511.400,00	1,65%	-100.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.699.572,91	1.527.578,89	1.892.800,00	80,70%	2.327.800,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	1.601.218,86	1.519.118,66	1.381.400,00	109,97%	2.227.800,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-43.835.501,67	-20.568.639,04	-42.350.700,00	48,57%	-41.493.340,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

* = Einheitslastenabrechnungsgesetz

Informationen

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

FAZIT: Der prognostizierte Überschuss musste um ca. 800.000 Euro nach unten korrigiert werden. Als Grund hierfür sind in erster Linie eine nicht im Plan enthaltene Gewerbesteuer-Rückerstattung und Ausfälle bei den Kapitalmarktzinsen hervorzuheben. Anzumerken ist, dass der niedrigere Prognoseansatz allein auf das Finanzergebnis zurückzuführen ist. Das Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit hingegen liegt im Plan und weist zum 30.06. einen 50%igen Realisierungsgrad aus.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01010101

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 10 verantw.: Hannelore Pifczyk

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.500,00	-5.170,17	0,00		-6.250,00	Erträge Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	1,08%	2,31%	0,49%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Willkommenskultur)	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:	94,29%	89,03%	95,03%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250,00	0,00	-1.000,00	0,00%	-250,00	Verkaufserlöse (Fahnen)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.387,56	-1.656,78	-2.000,00	82,84%	-2.000,00	Erst. Sitzungsgelder	Sach-/Dienstl.-intensität:	2,97%	6,47%	2,79%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.137,56	-6.826,95	-3.000,00	227,57%	-8.500,00		Zuwendungsquote:	40,73%	75,73%	0,00%
Personalaufwendungen	536.171,70	263.533,09	579.100,00	45,51%	579.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.889,37	19.161,62	17.000,00	112,72%	29.600,00	Seminrare, Projekte, Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.609,23	13.301,54	13.300,00	100,01%	20.150,00	incl. Aufwandsentsch. Ehrenamtl.				
Ordentliche Aufwendungen	568.670,30	295.996,25	609.400,00	48,57%	628.850,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	562.532,74	289.169,30	606.400,00	47,69%	620.350,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	562.532,74	289.169,30	606.400,00	47,69%	620.350,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Durch Fördermittel/Sponsoring sollen Kosten reduziert werden.		2013	2014
		IST	PLAN IST
Finanzmittel, die durch neue Förderprogramme erzielt wurden	832.818 €	857.619 €	1.235.132 €
Finanzmittel, die durch Sponsoring-Initiativen erzielt wurden	30.593 €	36.843 €	41.023 €
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Das Produkt liegt weiterhin im Plan. Der Mehraufwand ist vor allem auf personelle Umstrukturierungen zurückzuführen.			
Die Kennzahlen werden jahresbezogen aufbereitet.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01010102

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement und Gratulationen

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantwort.: Sarah Kampe

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.349,89	0,00	-4.865,00	0,00%	-4.865,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,46%	2,96%	1,99%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	7,38%	7,25%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.633,93	-5.083,04	-3.000,00	169,43%	-5.500,00	Sitzungsgelder (Fraktionen u. Einrichtungen)	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,10%	0,51%	1,01%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-9.983,82	-5.083,04	-7.865,00	64,63%	-10.365,00	Personalzuordnung war noch nicht geplant!	Zuwendungsquote:	53,59%	0,00%	61,86%
Personalaufwendungen	30.000,00	12.453,17	0,00		27.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	415,57	879,55	4.000,00	21,99%	4.000,00	Kaltgetränke	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	6.799,89	5.074,00	10.148,00	50,00%	10.148,00	iPads für Ratsarbeit (ungeplant)	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	369.322,20	153.478,73	380.400,00	40,35%	380.400,00	Fraktionszuwendungen				
Ordentliche Aufwendungen	406.537,66	171.885,45	394.548,00	43,57%	421.848,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	396.553,84	166.802,41	386.683,00	43,14%	411.483,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	396.553,84	166.802,41	386.683,00	43,14%	411.483,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
1. Verringerung der Anzahl der Sitzungen/Jahr von 84 (2012) auf 74 (2013) und 70 (2014)	Eine Aktualisierung der Finanzziele und Kennzahlen ist in Arbeit und mit dem Finanzcontr. abgesprochen.	Zu Ziel:	2012 IST	2013 IST	2014 PLAN	2014 IST
2. Verringerung der Sitzungsdauer von 1,68 (2012) auf 1,5 Std in 2014		1. Sitzungen	84	89	70	77
3. Reduzierung der Druckkosten durch schrittweise Umstellung auf iPads (Druckkosten: s.o.)		2. Ø Sitz.-Std.	1,68	1,52	1,5	1,55
4. Reduzierung der Kosten für Gratulationen und Ehrungen [369 (2012) auf 334 (2013) auf 230 (2014)]		3. Tatsächliche Druckkosten		52.018,52 €	25.000,00 €	21.645,01 €
		4. Gratulationen		230	200	

Kommentar des Produktverantwortlichen		Haushaltssanierungsplan (HSP)	
<p>2015: Das Produkt liegt trotz einer Personal-Neuzuordnung zzt. voll im Plan. Die Prognose wurde auf die Personalzuordnung angepasst.</p> <p>2014 / Kommentare zu den bisher formulierten Zielen und Kennzahlen:</p> <p>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")</p> <p>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.</p> <p>Zu Ziel 3: Die Druckkosten sind durch den Umstieg auf die elektronische Gremienarbeit bereits gesunken. Allerdings sind in diesem Bereich - sofern nicht alle (!) auf elektronische Gremienarbeit umsteigen, was nicht zu erwarten ist - keine weiteren Einsparungen zu erwarten.</p> <p>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</p>		<p>P4: Politische Gremien, Konsolidierung u.a. durch elektron. Gremienarbeit</p> <p>Ziel 2015: 19.120,00 €</p> <p>Prognose 2015: 9.560,00 €</p> <p>Abweichung: 9.560,00 €</p> <p>Seit 2014 sind keine weiteren Einsparungen möglich.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01020101

Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11

verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,90%	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:	93,76%	98,20%	111,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.430,20	0,00	0,00		0,00	2014: ca. 5 Tsd. Euro Erstattg.	Sach-/Dienstl.-intensität:	6,24%	1,80%	5,19%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	von MBB-Verfahrenskosten	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-5.430,20	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	175.434,07	92.264,02	203.600,00	45,32%	203.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.676,82	1.686,50	9.500,00	17,75%	9.500,00	s. Kommentar	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-30.000,00	0,00%	-30.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	187.110,89	93.950,52	183.100,00	51,31%	183.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	181.680,69	93.950,52	183.100,00	51,31%	183.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	181.680,69	93.950,52	183.100,00	51,31%	183.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Erreichen der Vorgaben aus dem Haushaltssanierungsplan zur Reduzierung von Personalkosten.

Wiederbesetzung nur jeder zweiten frei werdenden Stelle.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P1 Verwaltungsführung (Organisation)

Ziel 2015: 6.200,00 € Abweichung: 1.550,00 €

Prognose 2015: 4.650,00 € Seit 2014 keine weiteren Einsparungen möglich.

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen und Indikatoren werden z.Zt. noch entwickelt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01030101

Produkt: 01030101 Gleichstellung von Frau u Mann

Geschäftsbereich: -

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: GL verantwort.: Heike Berkes

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.527,87	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	9,39%	4,52%	2,14%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.804,49	-960,00	-1.000,00	96,00%	-1.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	80,78%	89,54%	84,21%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	5,68%	8,97%	7,93%
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	-4.332,36	-960,00	-1.000,00	96,00%	-1.000,00		Zuwendungsquote:	58,35%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	37.274,22	19.022,02	39.300,00	48,40%	39.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.622,18	1.906,51	3.700,00	51,53%	3.700,00	Veranstaltungen, Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	169,00	84,50	169,00	50,00%	169,00		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	6.079,87	230,14	3.500,00	6,58%	3.500,00	Aufw. für Infomaterial, Referenten				
Ordentliche Aufwendungen	46.145,27	21.243,17	46.669,00	45,52%	46.669,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	41.812,91	20.283,17	45.669,00	44,41%	45.669,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	41.812,91	20.283,17	45.669,00	44,41%	45.669,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.			
	2013	2014	Diff.
Anzahl Beratungen			
Beratungen, intern	13	16	3
Beratungen, extern	75	65	-10
Anzahl Projekte *			
intern (u.a. mit Pers.Abt.)	6	5	-1
extern	4	4	0
Anzahl Veranstaltungen **	7	7	0
Anzahl Gremienarbeiten ***	7	7	0

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt im Plan.
Die Kennzahlen wurden aktualisiert.
Da es sich um Jahreskennzahlen handelt, war für diesen Bericht kein Update erforderlich.

* z.B. Cross-Mentoring, Werbefilm, Gesundheitswoche, Telearbeit, u.a.
** Lila Salon (2x3), Intern. Frauentag (Interkulturelles Tanzfest)
*** z.B. Runder Tisch gg. häusl. Gewalt, Kompetenzzentrum "Frau und Beruf", Beirat Beschäftigungsfähigkeit, AK Personalentwicklung, u.a.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01030102

Produkt: 01030102 Integration		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Boie Peters	Zeitraum: Jan. - Juni 2015	Aktualisierung:	14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.039,22	-8.234,74	0,00		0,00	Zuschüsse u. Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	4,70%	17,15%	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:	76,14%	92,11%	85,55%
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	-3.039,22	-8.234,74	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	49.253,38	44.231,58	88.800,00	49,81%	88.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	23,86%	7,89%	14,45%
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	15.436,38	3.790,90	15.000,00	25,27%	15.000,00	Anm. Transferaufwand: Laut Beschluss Sozialausschuss/HFA Fördermittel für SKF und Elternverein für Integrationshilfen u. Sprachförderung; Interkultureller Freundeskreis	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	64.689,76	48.022,48	103.800,00	46,26%	103.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	61.650,54	39.787,74	103.800,00	38,33%	103.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	61.650,54	39.787,74	103.800,00	38,33%	103.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
	2013	2014	2015 (HJ)	
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.	Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9	10	5
	Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1	3	1
Kommentar des Produktverantwortlichen				
In den ersten zwei Quatalen wurden noch keine Aufwendungen für Dritte ausgezahlt, da entsprechende Anforderungen noch nicht gestellt wurden. Erst im letzten Quartal ist damit zu rechnen, dass mit Einreichung eines Verwendungsnachweises die Mittel abgerufen werden.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01040101

Produkt: 01040101 Personalrat/ Schwerbehinderten

Geschäftsbereich: -

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: PR verantw.: Rolf Heidenreich

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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:	97,17%	98,17%	97,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	2,36%	1,18%	2,44%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	233.465,79	119.877,06	274.500,00	43,67%	274.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.678,82	1.446,01	6.900,00	20,96%	6.900,00	Fortbildungen (DGB u.a.)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.110,50	789,30	1.000,00	78,93%	1.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	240.255,11	122.112,37	282.400,00	43,24%	282.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	240.255,11	122.112,37	282.400,00	43,24%	282.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	240.255,11	122.112,37	282.400,00	43,24%	282.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Entwicklung verläuft planmäßig.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01050101

Produkt: 01050101 Rechnungsprüfung

Geschäftsbereich: -

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 14

verantw.: Joachim Kampe

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	7,41%	4,59%	37,40%
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:	86,18%	87,71%	86,04%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.861,47	-1.878,39	-115.500,00	1,63%	-115.500,00	s. Kommentar!		Sach-/Dienstl.-intensität:	13,75%	12,28%	13,80%
Sonstige ordentliche Erträge	-250,00	-4.735,00	0,00		-9.470,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-22.111,47	-6.613,39	-115.500,00	5,73%	-124.970,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	257.279,35	126.401,32	265.700,00	47,57%	265.700,00	s. Kommentar!		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	41.056,38	17.698,73	42.600,00	41,55%	42.600,00	Fremdprüfungskosten u.		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Fortbildung		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	199,90	15,00	500,00	3,00%	500,00	z.B. Fachbücher					
Ordentliche Aufwendungen	298.535,63	144.115,05	308.800,00	46,67%	308.800,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	276.424,16	137.501,66	193.300,00	71,13%	183.830,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	276.424,16	137.501,66	193.300,00	71,13%	183.830,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Hinweis unter "Finanzziele"

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der im Sanierungsplan 2013 angesprochene Einspareffekt i.H.v. 50 Tsd. Euro im Bereich Personalkosten wird sich aufgrund diverser Personalumstrukturierungen erstmal nur gesamtstädtisch zeigen.
Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen beinhaltet die Kosten für den städtischen Gesamtabschluss 2010 i.H.v. 29.750 Euro.

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

03 Stelleneinsparung RPA (umgesetzt)

Ziel 2015:	50.000,00 €
Prognose 2015:	50.000,00 €
Abweichung:	- €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01060101

Produkt: 01060101 Druckerei	Geschäftsbereich: I	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 11	verantwort.: Christiane Kempfer	Zeitraum: Jan. - Juni 2015	Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	Seit 2014 werden nur noch die Einnahmen des Münzkopierers hier verbucht. Vorher: Einnahmen Zentrale Submissionsstelle	Aufwandsdeckungsgrad:	0,22%	0,21%	0,69%
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:	57,71%	58,25%	51,21%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-276,10	-124,85	-1.000,00	12,49%	-1.000,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	18,69%	6,63%	17,99%
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	-276,10	-124,85	-1.000,00	12,49%	-1.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	71.823,78	34.492,55	74.000,00	46,61%	74.000,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	23.259,46	3.925,07	26.000,00	15,10%	26.000,00	einschl. Mieten, Papier (s. Kommentar)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.376,67	20.795,55	44.500,00	46,73%	39.500,00					
Ordentliche Aufwendungen	124.459,91	59.213,17	144.500,00	40,98%	139.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	124.183,81	59.088,32	143.500,00	41,18%	138.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	124.183,81	59.088,32	143.500,00	41,18%	138.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.	2013: Durch die Auflösung der Submissionsstelle Hemer-Menden wurde mit einem Rückgang der entspr. Leistungsentgelte gerechnet, was sich jedoch nicht bewahrheitet hat.
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
--> s. Produkt "Zentraler Service" (01060201) / pauschalierte produktübergreifende Planung !	

Kommentar des Produktverantwortlichen	Statistische Daten:					
	2015				2015	
Durch Einführung der elektr. Gremienarbeit konnten Druckkosten eingespart werden. Weiterhin konnten durch Verlängerung der Leasingverträge für Kopierer die entsprechenden Leasingraten reduziert werden. Auf diese Weise konnte der Zuschussbedarf weiterhin reduziert werden. Anm. Finanzcontrolling: Interne Verrechnungen werden ab sofort nicht mehr dargestellt. (Jan. 2015)	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt	
	Anz. Kopierer	40	40			40
	Anz. Kopien (gesamt)	1.168.038	1.041.264			2.209.302
	Druckaufträge	496	450			946
	Anz. Drucke	305.562	331.468			637.030

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01060201

Produkt: 01060201 Allg.Zentr.Dienste/Service

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantwort.: Christiane Kempfer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-182.417,39	-94.177,23	-187.228,00	50,30%	-187.228,00	Sonderpostenaufw.: Planwert s.u.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.939,09	-7.531,00	-11.000,00	68,46%	-11.000,00	Verw.-/Benutzungsgebühren SEM
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-106.063,01	-55.053,68	-110.500,00	49,82%	-110.500,00	Miete f. Dienstwhg., Jobc., ISM, ...*
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-287.549,74	-194.147,04	-281.400,00	68,99%	-281.400,00	vorw. SEM/ISM (s.a. * Anmerkung)
Sonstige ordentliche Erträge	5.001,00	0,00	0,00		0,00	Sonderpostenaufw.: s.o.
Ordentliche Erträge	-584.968,23	-350.908,95	-590.128,00	59,46%	-590.128,00	
Personalaufwendungen	438.020,07	251.916,42	413.900,00	60,86%	553.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856.196,56	216.340,08	949.600,00	22,78%	959.600,00	→ u.a.: lfd. Wartungsverträge, Aust. Brandschutzklappen, Einbau Einbruchmeldeanlage, Mängelbehebung Brandschau
Bilanzielle Abschreibungen	345.906,57	186.526,00	373.052,00	50,00%	373.052,00	Prognose-Aktualisierung nach Ausschreibung Brandmeldeanlage! (30.7.15)
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	541.240,95	382.353,81	592.000,00	64,59%	581.600,00	
Ordentliche Aufwendungen	2.181.364,15	1.037.136,31	2.328.552,00	44,54%	2.467.852,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	1.596.395,92	686.227,36	1.738.424,00	39,47%	1.877.724,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.596.395,92	686.227,36	1.738.424,00	39,47%	1.877.724,00	

u.a.: lfd. Wartungsverträge, Aust. Brandschutzklappen, Einbau Einbruchmeldeanlage, Mängelbehebung Brandschau

Prognose-Aktualisierung nach Ausschreibung Brandmeldeanlage! (30.7.15)

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

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

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	26,82%	33,83%	25,34%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	20,08%	24,29%	17,77%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	39,25%	20,86%	40,78%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	31,18%	26,84%	31,73%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.			
Haushaltssanierungsplan (HSP)			
P3 Zentrale Dienste			
Ziel 2015:	69.768,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	69.768,00 €		

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Poststelle	2014 Gesamt	2015				
		1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt
		Gebührenaufkommen (€)	102.125	34.368	23.992	
Anz. Postsendungen	151.230	46.963	29.459			76.422
Submissionen						
Anzahl	97	30	41			71
Schadensmeldungen						
Anzahl	46	19	21			40

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01060301

Produkt: 01060301 Jobcenter

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Sarah Kampe

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	128,95%	137,71%	142,20%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	99,30%	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	-332.924,82	-133.955,10	-370.000,00	36,20%	-370.000,00	Erstattg. Personal-/Verw.-Kosten	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,70%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	der ARGE	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-332.924,82	-133.955,10	-370.000,00	36,20%	-370.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	258.190,44	96.588,87	260.200,00	37,12%	212.200,00	Personalaufwand: Planabweichung durch Personalwechsel mit niedrigerer Besoldung/ Vergütung verursacht	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	681,06	0,00		1.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	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	258.190,44	97.269,93	260.200,00	37,38%	213.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-74.734,38	-36.685,17	-109.800,00	33,41%	-156.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-74.734,38	-36.685,17	-109.800,00	33,41%	-156.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01060302

Produkt: 01060302 Sondervermögen		Geschäftsbereich: I	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 11	verantw.: Sarah Kampe	Zeitraum: Jan. - Juni 2015		Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2592,73%	280,83%	335,57%
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	-182.323,49	-90.000,00	-200.000,00	45,00%	-200.000,00	Erstattg. Verwaltungskosten durch MBB, SEM, ISM u. Saalbetriebe	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-182.323,49	-90.000,00	-200.000,00	45,00%	-200.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	7.032,11	32.047,99	59.600,00	53,77%	59.600,00	Neuzuordnung eines Mitarbeiters	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	7.032,11	32.047,99	59.600,00	53,77%	59.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-175.291,38	-57.952,01	-140.400,00	41,28%	-140.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-175.291,38	-57.952,01	-140.400,00	41,28%	-140.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01060303

Produkt: 01060303 Altersteilzeit (Freistellung)

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	19,85%	16,14%	23,61%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.606,58	-31.860,12	-84.300,00	37,79%	-84.300,00	ATZ-Leistungen (Agent. für Arb.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s.u. (Kommentar)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-84.606,58	-31.860,12	-84.300,00	37,79%	-84.300,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	426.291,62	197.342,11	357.000,00	55,28%	505.700,00	incl. Aufwand f. Altersteilzeit	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(Rückst.-Zuführungen)	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00	2015: 148.700 € ungeplante	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Altersteilz.-Zuführung	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	426.291,62	197.342,11	357.000,00	55,28%	505.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	341.685,04	165.481,99	272.700,00	60,68%	421.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	341.685,04	165.481,99	272.700,00	60,68%	421.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01060304

Produkt: 01060304 Elternzeit, Beurlaubung etc.

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	8.689,62	14.398,97	97.500,00	14,77%	20.000,00	Personalaufwand: Mitarbeiter sind nach Rückkehr/ Umsetzung sofort neuem Produkt zugeordnet worden, obwohl noch hier geplant.	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	8.689,62	14.398,97	97.500,00	14,77%	20.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	8.689,62	14.398,97	97.500,00	14,77%	20.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.689,62	14.398,97	97.500,00	14,77%	20.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01060305

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Dirk Steinhoff

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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:	51,06%	59,26%	96,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	22.647,49	10.153,74	481.000,00	2,11%	31.000,00	→ Neuplanung s. Kommentar (s.a. 01080103)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	21.711,45	6.979,80	20.000,00	34,90%	15.000,00	incl. Betriebsarzt				
Ordentliche Aufwendungen	44.358,94	17.133,54	501.000,00	3,42%	46.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	44.358,94	17.133,54	501.000,00	3,42%	46.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	44.358,94	17.133,54	501.000,00	3,42%	46.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentare

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

Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen zur Einhaltung des Haushaltsplanes 2015 wurde der Ansatz noch einmal um 5.000 Euro gekürzt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar unter Finanzziele

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01070101

Produkt: 01070101 Medienwesen

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 10 verantw.: Manfred Bardtke

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	21.036,17	10.112,57	20.000,00	50,56%	20.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	21.036,17	10.112,57	20.000,00	50,56%	20.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	21.036,17	10.112,57	20.000,00	50,56%	20.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	21.036,17	10.112,57	20.000,00	50,56%	20.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.	Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Das Produkt liegt im Plan.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01080101

Produkt: 01080101 Personalmanagement

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantwort.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	4,02%	3,51%	3,36%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	92,06%	96,06%	92,79%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.293,84	-7.922,08	-18.400,00	43,05%	-18.400,00	Erstattungen Landsch.-Verb. (LWL)	Sach-/Dienstl.-intensität:	5,02%	1,34%	5,02%
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	-19.293,84	-7.922,08	-18.400,00	43,05%	-18.400,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	441.997,52	216.729,52	508.100,00	42,65%	445.400,00		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	24.124,06	3.020,13	27.500,00	10,98%	22.500,00	s. Kommentar	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.008,55	5.860,68	12.000,00	48,84%	12.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	480.130,13	225.610,33	547.600,00	41,20%	479.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	460.836,29	217.688,25	529.200,00	41,14%	461.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	460.836,29	217.688,25	529.200,00	41,14%	461.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen								
<p>Senkung der Personalbeschaffungskosten durch Maßnahmen zur Bindung der Beschäftigten an die Stadtverwaltung und Verhinderung von Abwanderungstendenzen.</p> <p>Senkung der Personalkosten durch Maßnahmen zur Reduzierung von Fehlzeiten.</p>	<p>Kennzahlen bzw. Indikatoren werden zur Zeit noch entwickelt.</p>								
<p>Haushaltssanierungsplan (HSP)</p> <p>01: Personalaufwendungen, 50%ige Wiederbesetzungssperre</p> <table border="1"> <tr> <td>Ziel 2015:</td> <td>1.657.540,00</td> </tr> <tr> <td>Prognose 2015:</td> <td>1.950.265,00</td> </tr> <tr> <td>(positive) Abweichung:</td> <td>292.725,00</td> </tr> </table> <p>02: Personalkosteneinsparung durch Bürgerbüro</p> <table border="1"> <tr> <td>Ziel 2015:</td> <td>105.000,00</td> </tr> </table> <p>Die Stelleneinsparungen werden aus abrechn.-techn. Gründen in 01 dargestellt!</p>		Ziel 2015:	1.657.540,00	Prognose 2015:	1.950.265,00	(positive) Abweichung:	292.725,00	Ziel 2015:	105.000,00
Ziel 2015:		1.657.540,00							
Prognose 2015:		1.950.265,00							
(positive) Abweichung:		292.725,00							
Ziel 2015:	105.000,00								
<p>Das Konsolidierungspotential liegt weiterhin über dem HSP-Ziel. Weitere Potentiale kommen in 2015 nicht dazu, so dass als 2015er Prognose vorerst das Potential 2014 fortgeführt wird. Zu beachten ist, dass im Potential der Maßnahme 01 die Maßnahme 02 (Bürgerbüro) enthalten ist (s.l.).</p>									
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p><u>Erläuterung zu Sach- und Dienstleistungen:</u> Der Großteil der geplanten Fortbildungsmaßnahmen findet erst im zweiten Halbjahr 2014 statt; weitere Maßnahmen haben bereits stattgefunden, sind aber noch nicht kassenwirksam geworden.</p> <p><u>Erläuterung zu Sonstige ordentliche Aufwendungen:</u> Bedingt durch nicht vorhersehbare Personalfuktuationen mussten Stellen für Spezialisten in Fachzeitschriften veröffentlicht werden; durch die erhöhten Ausschreibungskosten wird voraussichtlich ein überplanmäßiger Bedarf entstehen.</p>									

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01080102

Produkt: 01080102 Ausbildung

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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:	64,71%	60,70%	71,60%
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:	34,79%	39,30%	27,54%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	113.426,12	65.340,48	165.100,00	39,58%	165.100,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	60.975,81	42.310,88	63.500,00	66,63%	63.500,00	Prüfungs-, Lehrg.-geb. etc.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	883,91	0,00	2.000,00	0,00%	2.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	175.285,84	107.651,36	230.600,00	46,68%	230.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	175.285,84	107.651,36	230.600,00	46,68%	230.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	175.285,84	107.651,36	230.600,00	46,68%	230.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen. Weitere Finanzziele sind z.Zt. nicht erkennbar.</p>	<p>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).</p>
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p><u>Anm.: Personalaufwand:</u> Der Ansatz unterliegt periodischen Schwankungen, da einige Auszubildende erst im 2. Halbjahr ihre Ausbildung beginnen.</p>	<p>Nach der Ausbildung wird der Aufwand auf den Produkten abgebildet, in deren Bereich die neuen Mitarbeiter tätig sind.</p>

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01080103

Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantwort.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,04%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	6,54%	12,95%	15,41%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.713,67	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		0,00	Erträge aus Rückst.-Auflösung (Überstd./Urlaub)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-2.713,67	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	503.107,89	342.852,66	813.500,00	42,15%		813.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	7.131.006,63	2.303.675,51	4.467.100,00	51,57%		4.467.100,00	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	57.980,12	223,32	0,00			400,00	Aufw. ehrenamtl. Tätigkeiten u. sonst. Verw.-aufwand				
Ordentliche Aufwendungen	7.692.094,64	2.646.751,49	5.280.600,00	50,12%		5.281.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	7.689.380,97	2.646.751,49	5.280.600,00	50,12%		5.281.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00			0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00			0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	7.689.380,97	2.646.751,49	5.280.600,00	50,12%		5.281.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Finanzziele

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01090101

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Michael Schmidt

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.372,00	-3.686,00	-7.372,00	50,00%	-7.372,00	SoPo "Zuschuss Walburgis"		Aufwandsdeckungsgrad:	4,08%	3,52%	6,39%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.961,00	-1.870,00	-3.500,00	53,43%	-3.500,00	Verwaltungsgebühren		Personalintensität:	96,12%	96,63%	94,36%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00%	0,00	Buchung zum Jahresabschluss		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,73%	0,50%	1,62%
Sonstige ordentliche Erträge	-420,26	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.753,26	-5.556,00	-20.872,00	26,62%	-10.872,00			Zuwendungsquote:	62,72%	66,34%	35,32%
Personalaufwendungen	276.568,50	152.412,96	308.100,00	49,47%	308.100,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.088,70	790,00	5.300,00	14,91%	2.500,00	Prüfung, Fortbildg.		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	7.021,00	3.510,50	* 7.021,00	50,00%	7.021,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00					Verlustausgleich Eigenbetriebe; seit 2013 über Produkt 15030201 gebucht.		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.063,64	1.008,34	6.100,00	16,53%	2.000,00	Bücher, Zeitschr., Sonstiges					
Ordentliche Aufwendungen	287.741,84	157.721,80	326.521,00	48,30%	319.621,00	(vor 2013 auch KapErtrSt.)					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	275.988,58	152.165,80	305.649,00	49,78%	308.749,00						
Finanzerträge	-68,71	0,00	0,00		0,00	Gewinnanteile Beteiligungen: -> ab 2013 in den Produktgruppen 15 und 16 2013: Zinserträge Sparbücher					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	-68,71	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	275.919,87	152.165,80	305.649,00	49,78%	308.749,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

* 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.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Kostenerstattungen und Kostenumlagen: In 2013 versehentlich für 2014 und 2015 beplant. Wie bereits in 2014, wird auch in 2015 kein Ertrag gebucht.
Sonstige ordentliche Aufwendungen: Hinsichtlich des Ansatzes für Bücher und Zeitschriften wurde für 2016 der Ansatz bedarfsgerecht auf 2.000 Euro reduziert.
Aufwand- für Sach- und Dienstleistungen: Der Entwicklung in 2014 und 2015 wird für 2016 Rechnung getragen - die Ansätze für Fortbildung und Reisekosten werden reduziert.
Prognose 2015: Der Zuschussbedarf wird voraussichtlich 1% (rd. 3 T€) höher ausfallen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01090201

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Alfons Träger

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose	
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-99.030,04	-2.821,61	-105.000,00	2,69%	-105.000,00
Sonstige ordentliche Erträge	-204.444,81	-106.280,75	-150.000,00	70,85%	-200.000,00
Ordentliche Erträge	-303.474,85	-109.102,36	-255.000,00	42,79%	-305.000,00
Personalaufwendungen	547.500,62	279.901,61	594.300,00	47,10%	594.300,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.364,71	938,70	7.500,00	12,52%	7.500,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	218.478,77	16.697,33	22.400,00	74,54%	22.400,00
Ordentliche Aufwendungen	769.344,10	297.537,64	624.200,00	47,67%	624.200,00
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	465.869,25	188.435,28	369.200,00	51,04%	319.200,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.219,71	557,71	800,00	69,71%	800,00
FINANZERGEBNIS	1.219,71	557,71	800,00	69,71%	800,00
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	467.088,96	188.992,99	370.000,00	51,08%	320.000,00

Finanzergebnis:
2013: nur Rücklastschriften

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	39,45%	36,67%	40,85%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	71,16%	94,07%	95,21%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	0,44%	0,32%	1,20%
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:	0,16%	0,19%	0,13%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele

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

Kommentar und Informationen

Das Produkt verläuft insgesamt planmäßig.
Als Zwischeninformation zur nebenstehenden Statistik:
Zum 30.06. werden zzt. 729.800,32 Euro als Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten ausgewiesen.

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

Produktspezifische Kennzahlen

Stichtag: 31.12.2014

Jahr	Anzahl Buchungen			
	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

Jahr	Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten	
	einsch. Mahn-/Vollstr.-geb.	Veränderungen
2011	1.360.284,14 €	
2012	1.375.357,57 €	15.073,43 €
2013	1.459.014,07 €	83.656,50 €
2014	1.495.570,73 €	36.556,66 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01090301

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	150,17%	82,42%	227,72%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200,00	0,00	-400,00	0,00%	-400,00		Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	99,62%	100,00%	98,95%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-82.969,04	-62.521,30	-86.000,00	72,70%	-86.000,00		Erstattg. Zweckverbände	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,38%	0,00%	1,05%
Sonstige ordentliche Erträge	-225.218,18	-36.413,01	-390.000,00	9,34%	-390.000,00		Säumniszuschläge, Stund.-zinsen	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-308.387,22	-98.934,31	-476.400,00	20,77%	-476.400,00		(seit 2013 hier, vorher 16010101)	Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	204.578,35	120.033,12	207.000,00	57,99%	263.800,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	784,10	0,00	2.200,00	0,00%	2.200,00		incl. Fremdberatung u. Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
Ordentliche Aufwendungen	205.362,45	120.033,12	209.200,00	57,38%	266.000,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-103.024,77	21.098,81	-267.200,00	-7,90%	-210.400,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-103.024,77	21.098,81	-267.200,00	-7,90%	-210.400,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt entwickelt sich trotz der negativen Realisierungsquote größtenteils planmäßig. Es muss hier auch auf nichtlineare Verläufe, insbesondere bei der Ertragsrealisierung hingewiesen werden. Die Säumnis- und Verspätungszuschläge sind fallabhängig und schwer planbar. Hier muss ggf. die Prognose im nächsten Bericht noch angepasst werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01100101

Produkt: 01100101 Bereitstellung und Betreuung v Hard- und Software

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Christiane Kempfer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15			IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-45.652,26	-9.185,50	-18.371,00	50,00%	-18.371,00		Sonderpostenauflösung	Aufwandsdeckungsgrad:	13,50%	1,61%	8,55%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Personalintensität:	39,58%	41,74%	41,66%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-400,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-112.635,07	0,00	-85.000,00	0,00%	-85.000,00		Kostenerstattung SEM	Sach-/Dienstl.-intensität:	54,08%	56,21%	55,88%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		s.o.	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-158.687,33	-9.185,50	-103.371,00	8,89%	-103.371,00			Zuwendungsquote:	28,77%	100,00%	17,77%
Personalaufwendungen	465.215,14	238.516,75	503.900,00	47,33%	503.900,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	635.559,75	321.199,14	676.000,00	47,51%	681.640,00		Unterhaltg... Fortbildg., KDVZ	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	44.803,26	9.894,00	19.788,00	50,00%	19.788,00			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	29.671,34	1.818,14	10.000,00	18,18%	10.000,00		Bereitst. v. elektron. Literatur				
Ordentliche Aufwendungen	1.175.249,49	571.428,03	1.209.688,00	47,24%	1.215.328,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.016.562,16	562.242,53	1.106.317,00	50,82%	1.111.957,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.016.562,16	562.242,53	1.106.317,00	50,82%	1.111.957,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Weitere Finanzziele sind bisher nicht definiert worden. Eine Ergänzung wird derzeit geprüft. Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.	Statistische Daten:		
	2012	2013	2014
Haushaltssanierungsplan (HSP)			
P2: Organisationsangelegenheiten (DV)			
Ziel 2015:	440	450	455
Prognose 2015:			
Abweichung:			
Kommentar des Produktverantwortlichen	Da es sich um eine Jahresstatistik handelt, erfolgt die Aktualisierung erst zum Jahresende. (30.07.2015)		
Unterjährig können aus unterschiedlichen Bereichen nicht vorhersehbare notwendige Verbräuche entstehen. So gesehen lässt sich die Einhaltung der Planwerte hier erst im letzten Quartal sinnvoll prognostizieren. Bisher liegt das Produkt voll im Plan.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01110101

Produkt: 01110101 Rechtsberatung, Rechtsvertretung

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 33

verantw.: Iris Häusser-Marquis

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,03%	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:	110,52%	71,84%	67,86%
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	-20,00	0,00		-20,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	41,27%	27,92%	28,99%
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	-20,00	0,00		-20,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	93.510,86	45.726,66	107.700,00	42,46%	107.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	34.913,65	17.769,21	46.000,00	38,63%	46.000,00	Beratung u. Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-43.816,80	157,49	5.000,00	3,15%	5.000,00	→ Bücher, Zeitschriften s. Kommentar				
Ordentliche Aufwendungen	84.607,71	63.653,36	158.700,00	40,11%	158.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	84.607,71	63.633,36	158.700,00	40,10%	158.680,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	84.607,71	63.633,36	158.700,00	40,10%	158.680,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele verzichtet.</p>	<p>Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.</p>
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Das Produkt entwickelt sich planmäßig.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01110102

Produkt: 01110102 Schiedsamsangelegenheiten

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 33

verantw.: Iris Häusser-Marquis

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	21,47%	11,48%	8,33%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-112,50	-131,25	-200,00	65,63%	-200,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	6,32%	0,00%	62,50%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-112,50	-131,25	-200,00	65,63%	-200,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	keine gesonderte Zuordnung	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33,10	0,00	1.500,00	0,00%	1.500,00	Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	491,00	1.142,80	900,00	126,98%	1.200,00	Beiträge, Sonstiges				
Ordentliche Aufwendungen	524,10	1.142,80	2.400,00	47,62%	2.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	411,60	1.011,55	2.200,00	45,98%	2.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	411,60	1.011,55	2.200,00	45,98%	2.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01120101

Produkt: 01120101 Allg.städt.Liegenschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verwantw.: Thomas Döring

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330,30	-304,55	0,00		-350,00		Aufwandsdeckungsgrad:	29,92%	25,35%	3,58%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.460,10	-1.096,71	-1.000,00	109,67%	-1.100,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	0,15%	12,14%	2,42%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.615,03	-31.132,35	-25.000,00	124,53%	-32.000,00	Mieten u. Pachten *	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5,14	0,00	-3.000,00	0,00%	-3.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	29,41%	0,88%	9,89%
Sonstige ordentliche Erträge	-26.073,80	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Grundstck.-Verkäufen *	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-70.484,37	-32.533,61	-29.000,00	112,18%	-36.450,00		Zuwendungsquote:	0,47%	0,94%	0,00%
Personalaufwendungen	345,98	15.583,74	19.623,00	79,42%	34.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	69.284,09	1.126,81	80.100,00	1,41%	80.100,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	372,10	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	165.586,83	111.612,12	710.200,00	15,72%	710.200,00	beinhaltet außerplanmäßig ISM-Miete für leerstehende KITA Halingen und Bürgerbüro Menden				
Ordentliche Aufwendungen	235.589,00	128.322,67	809.923,00	15,84%	824.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	165.104,63	95.789,06	780.923,00	12,27%	788.050,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	165.104,63	95.789,06	780.923,00	12,27%	788.050,00					

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
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.	

Kommentar des Produktverantwortlichen	Zusatzinformation												
Ein Großteil der Buchungen sind Teil der städtischen Anlagenbuchhaltung, die aus Wirtschaftlichkeitsgründen erst Ende des Jahres entsprechend verrechnet werden. Aufgrund dieses Umstandes kann es auf diesem Produkt zu einem Missverhältnis zwischen Plan und Ist kommen. Der Produktverantwortliche weist jedoch trotz der Plan-Ist-Abweichung auf einen planmäßigen Produktverlauf hin, da auch die Umorganisation im Bereich "ISM-Servicepauschalen" zu beachten ist. In 2014 sind das Bürgerbüro Lendringsen und die KITA Halingen hier zugebucht worden, da in den Fachabteilungen keine Verwendung mehr für diese Gebäude bestand und die Gebäude somit zum allgemeinen städt. Vermögen gehören. Eine Personalumstrukturierungsmaßnahme sorgte hier für einen Personalkostenanstieg (nicht gesamtstädtisch!).	Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet: <table border="1"> <tr> <th>Liegenschaft:</th> <th>Ort:</th> </tr> <tr> <td>unbebaute Grundstücke</td> <td>Diverse Orte</td> </tr> <tr> <td>Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen</td> <td>Markt</td> </tr> <tr> <td>Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen</td> <td>Markt</td> </tr> <tr> <td>Vitrinen Innenstadt</td> <td>Hauptstraße</td> </tr> <tr> <td>Turmuh St. Vincenz</td> <td>Hauptstraße</td> </tr> </table> <p>---> sonstige Liegenschaften, die keinem Produktbereich zuordenbar sind</p>	Liegenschaft:	Ort:	unbebaute Grundstücke	Diverse Orte	Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen	Markt	Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen	Markt	Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße	Turmuh St. Vincenz	Hauptstraße
Liegenschaft:	Ort:												
unbebaute Grundstücke	Diverse Orte												
Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen	Markt												
Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen	Markt												
Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße												
Turmuh St. Vincenz	Hauptstraße												

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01130101

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-1.800,00	0,00%	-1.800,00	Zuweisung von LWL	Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	34,33%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-6.200,00	0,00%	-6.200,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	60,08%	41,40%	26,61%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	38,89%	57,14%	72,96%
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	-8.000,00	0,00%	-8.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	22,50%
Personalaufwendungen	5.847,62	2.844,97	6.200,00	45,89%	6.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.784,70	3.926,75	17.000,00	23,10%	17.000,00	Austausch- und Seminaraufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	99,96	99,96	100,00	99,96%	100,00	Versicherungen u. Beiträge				
Ordentliche Aufwendungen	9.732,28	6.871,68	23.300,00	29,49%	23.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	9.732,28	6.871,68	15.300,00	44,91%	15.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	9.732,28	6.871,68	15.300,00	44,91%	15.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Finanzielle Förderung im Rahmen des zur Verfügung stehenden Haushaltsansatzes in Höhe von 5.000,- € der Freundeskreise, Partnerschaftskomitees und Schulen zur Vorbereitung und Durchführung von Begegnungen zur Verbesserung der Völkerverständigung insb. Auch unter Aspekt eines vereintes Europas entsprechend der städt. Förderrichtlinien. Förderung ist maßnahmeabhängig.		Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)		
		Jahr		Zu-/Abnahme
Quartal		2014	2015	Begegnungen (%)
1		3	6	100%
2		12	5	-58%
3		4		
4		2		
Kommentar des Produktverantwortlichen		Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)		
Durch Abt. 51.5 werden im 3. Quartal 2 Auslandsfahrten durchgeführt. Der hierfür veranschlagte Haushaltsansatz wird dann auch benötigt.		Jahr		Zu-/Abnahme
Quartal		2014	2015	Teilnehmer (%)
1		81	66	-19%
2		136	135	-1%
3		99		
4		32		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 01140101

Produkt: 01140101 Bürgerbüro

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 10 verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,13%	0,62%	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	-783,88	-985,00	0,00		-1.000,00		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	-783,88	-985,00	0,00		-1.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	586.565,35	158.250,24	676.611,00	23,39%	347.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	586.565,35	158.250,24	676.611,00	23,39%	347.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	585.781,47	157.265,24	676.611,00	23,24%	346.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	585.781,47	157.265,24	676.611,00	23,24%	346.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Haushaltssanierungsplan (HSP)

02: Bürgerbüro --> s. Produkt 01080101

Aus abrechnungstechnischen Gründen über Maßnahme 01

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Information zum fehlenden Planwert 2013:

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02010101

Produkt: 02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Andreas Nolte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	58,95%	39,58%	52,08%
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	-113.234,92	-53.155,01	-122.500,00	43,39%	-122.500,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	61,50%	67,10%	52,29%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-92.037,53	-18.032,92	-77.000,00	23,42%	-77.000,00	<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> Kostenerstattungen: 1. Müllbeseitigung (ZfA) 2. Rattenbekämpfung (SEM) 3. Ordnungsmaßnahmen (Private) </div>	Sach-/Dienstl.-intensität:	33,86%	30,41%	44,37%
Sonstige ordentliche Erträge	-2.574,75	-639,00	-5.000,00	12,78%	-5.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-207.847,20	-71.826,93	-204.500,00	35,12%	-204.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	216.847,34	121.750,41	205.300,00	59,30%	267.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	1,55%	1,32%	1,53%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	119.373,20	55.174,74	174.200,00	31,67%	174.200,00	Unterhaltungsaufw. / Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.492,00	1.246,00	2.492,00	50,00%	2.492,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	5.450,00	2.400,00	6.000,00	40,00%	6.000,00	Entschädigung "Nette Toilette"	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.426,21	887,96	4.640,00	19,14%	4.640,00	Bücher, Zeitschr. / Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	352.588,75	181.459,11	392.632,00	46,22%	454.832,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	144.741,55	109.632,18	188.132,00	58,27%	250.332,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	144.741,55	109.632,18	188.132,00	58,27%	250.332,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Oberstes Finanzziel ist eine Minimierung des Zuschussbedarfs.

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

In den künftigen Haushaltsplanungen wird der Aufwand entsprechend angepasst.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02010201

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 32 verantwort.: Gerlinde Borcherding

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	78,81%	127,37%	68,80%
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	-105.377,33	-89.631,06	-96.000,00	93,37%	-96.000,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	42,76%	41,97%	41,42%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	Erstattg. Stromkosten Beschicker Wochenmarkt bzw. MKG f. Zeltkarneval u. Erstattg. Wasserverbr. d. Schausteller Pfingstkirmes f. Platz vor Neuem Rathaus.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.940,25	-1.520,00	-3.000,00	50,67%	-3.000,00			Sach-/Dienstl.-intensität:	57,24%	58,03%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-110.317,58	-91.151,06	-99.000,00	92,07%	-99.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	59.848,00	30.033,87	59.600,00	50,39%	59.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	80.129,45	41.530,31	84.300,00	49,26%	84.300,00	Unterhaltungsaufwand + MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. o.g. Aufwand für erstattete Strom-/Wasserkosten	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	139.977,45	71.564,18	143.900,00	49,73%	143.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	29.659,87	-19.586,88	44.900,00	-43,62%	44.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	29.659,87	-19.586,88	44.900,00	-43,62%	44.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Erreichung einer Kostendeckung des Produktes (Zuschussbedarf 0€).

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die Ergebnisrechnung liefert im Ergebnis den Zuschussbedarf des Produktes.

Weitere Kennzahlen sind z.Zt. nicht eingerichtet worden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02010301

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 32

verantw.: Andreas Nolte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00					
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	-186.170,15	-82.702,50	-190.000,00	43,53%	-190.000,00	Bußgelder (s. Kommentar)				
Ordentliche Erträge	-186.170,15	-82.702,50	-190.000,00	43,53%	-190.000,00					
Personalaufwendungen	175.398,64	86.541,45	183.900,00	47,06%	183.900,00		Aufwandsdeckungsgrad:	106,14%	95,56%	103,32%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Aufwendungen	175.398,64	86.541,45	183.900,00	47,06%	183.900,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-10.771,51	3.838,95	-6.100,00	-62,93%	-6.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
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 Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-10.771,51	3.838,95	-6.100,00	-62,93%	-6.100,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Wie auch der Realisierungsgrad zeigt, liegt das Produkt im Plan.
Die Prognose orientiert sich weiterhin an den Planansätzen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02010401

Produkt: 02010401 Meldewesen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-990,00	-495,00	-990,00	50,00%	-990,00		Aufwandsdeckungsgrad:	129,24%	224,35%	126,52%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-265.655,14	-340.285,00	-320.000,00	106,34%	-345.000,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	15,94%	38,32%	12,92%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.500,80	-1.566,87	-3.100,00	50,54%	-3.100,00	Erstattg. Kreiskasse MK	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,24%	0,00%	0,76%
Sonstige ordentliche Erträge	-336,50	0,00	-7.000,00	0,00%	-7.000,00	Bußgelder	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-270.482,44	-342.346,87	-331.090,00	103,40%	-356.090,00		Zuwendungsquote:	0,37%	0,14%	0,30%
Personalaufwendungen	33.361,93	58.468,79	33.800,00	172,98%	128.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	501,53	0,00	2.000,00	0,00%	2.000,00	Fachliteratur, Datenbankzugriffe ...	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	898,00	449,00	898,00	50,00%	898,00		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	174.526,57	93.674,84	225.000,00	41,63%	225.000,00	Aufwendungen Bundesdruckerei				
Ordentliche Aufwendungen	209.288,03	152.592,63	261.698,00	58,31%	356.398,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-61.194,41	-189.754,24	-69.392,00	273,45%	308,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-61.194,41	-189.754,24	-69.392,00	273,45%	308,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).	
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Der Kommentar wurde in Abstimmung mit der Produktverantwortlichen vom Finanzcontrolling ergänzt.	
Durch die sachgerechte anteilige Neuordnung der Bürgerbüro-Personalkosten entsteht hier eine hohe Personalkostenabweichung, die sich aber lediglich auf das Produkt und somit auf den Produktbereich auswirkt. Gesamtstädtisch hat diese Neuordnung keine Auswirkung!	
Die gebuchten Verwaltungsgebühren beinhalten im Ist zum 30.06. bereits Jahresbeträge, die aufgrund eines technischen Fehlers nicht abgegrenzt wurden. Hier soll im kommenden Bericht eine Abgrenzung stattfinden.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02010501

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Manfred Gies

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	34,37%	56,52%	28,55%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-65.112,73	-57.054,45	-53.000,00	107,65%	-70.000,00	Verwaltungsgebühren, s. Komm.	Personalintensität:	97,43%	98,91%	96,82%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.075,50	0,00	-3.500,00	0,00%	-3.500,00	u.a. Mieteinnahmen Eheschließung f. alten Ratssaal und Stammbuchverkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,52%	0,00%	0,51%
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	-73.188,23	-57.054,45	-56.500,00	100,98%	-73.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	207.446,69	99.835,94	191.600,00	52,11%	191.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.110,00	0,00	1.000,00	0,00%	1.000,00	Dienstkleidung	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	4.366,96	1.102,13	5.300,00	20,79%	5.300,00	Bürobedarf, Beiträge				
Ordentliche Aufwendungen	212.923,65	100.938,07	197.900,00	51,00%	197.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	139.735,42	43.883,62	141.400,00	31,04%	124.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	139.735,42	43.883,62	141.400,00	31,04%	124.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Fallzahlen Standesamt	2014	2013	2012	2011	2010
	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert	Jahreswert
Geburten	605	523	539	459	466
Sterbefälle	486	461	458	410	402
Eheschließungen	243	246	203	218	222
Lebenspartnerschaften	6	2	1	6	1
Abstammungserklärungen	65	65	84	62	80
Namenserklärungen	82	72	307	327	321

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt zzt. über Plan. Die Kennzahlen als Jahreswerte wurden für diesen Bericht nicht verändert.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02020101

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 11 verantwort.: Ralf Midderhoff

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	32,22%	127,98%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15,00	-30,00	0,00		-30,00		Personalintensität:	57,61%	96,10%	51,99%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.279,44	-32.411,52	0,00		-35.000,00	Kostenumlagen Bund	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-46.294,44	-32.441,52	0,00		-35.030,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	82.788,36	24.359,26	37.900,00	64,27%	53.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	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	60.906,99	988,84	35.000,00	2,83%	35.000,00	Aufw. f. Durchführung v. Wahlen				
Ordentliche Aufwendungen	143.695,35	25.348,10	72.900,00	34,77%	88.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	97.400,91	-7.093,42	72.900,00	-9,73%	53.470,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	97.400,91	-7.093,42	72.900,00	-9,73%	53.470,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Da der Abschluss 2014 bereits feststeht, konnte die Erstattung für die Kommunalwahl 2014 nicht mehr abgegrenzt werden.
Sie wirkt sich entsprechend positiv auf das Produktergebnis aus. Eine Personalumstrukturierung sorgte für einen Anstieg der Personalkosten. In beiden Fällen fiel die Prognose entsprechend aus. Der Zuschussbedarf sinkt in der Prognose um fast 20.000 Euro.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Wechsel der Produktverantwortung ab 2015: R. Midderhoff

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02030101

Produkt: 02030101 Brandschutz

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 31 verantw.: Wolfram Semrau

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-126.065,80	-80.131,50	-159.763,00	50,16%	-159.763,00	Auflösung Sonderposten s.u.	Aufwandsdeckungsgrad:	6,55%	7,88%	7,04%
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	-18.814,12	-20.959,81	-32.000,00	65,50%	-32.000,00	s. Informationen (u.r.)	Personalintensität:	57,14%	63,66%	57,37%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.160,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.836,65	-909,33	-5.000,00	18,19%	-5.000,00	s. Informationen (u.r.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	20,58%	15,60%	23,64%
Sonstige ordentliche Erträge	-9.900,00	0,00	0,00		0,00	Ist 2013: Verkaufserlös Kfz	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-170.776,57	-102.000,64	-196.763,00	51,84%	-196.763,00		Zuwendungsquote:	73,82%	78,56%	81,20%
Personalaufwendungen	1.488.761,99	824.287,31	1.603.600,00	51,40%	1.603.600,00	► Auszahlung v. Überstunden nach gerichtlichem Verfahren *(s.u. r.)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,27%	0,00%	0,27%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	536.159,99	201.975,44	660.900,00	30,56%	575.900,00	Verbrauchsmat., MBB, Fortbildg. u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	243.206,78	139.422,50	278.845,00	50,00%	278.845,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	7.000,00	0,00	7.500,00	0,00%	7.500,00	Zuwendung an Freiw. Feuerwehr	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	330.264,85	129.107,86	244.480,00	52,81%	244.480,00	→ Sonst. ord. Aufw.: Aufw.-entschädigungen, Mieten (ISM), Versicherungen, Beiträge				
Ordentliche Aufwendungen	2.605.393,61	1.294.793,11	2.795.325,00	46,32%	2.710.325,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.434.617,04	1.192.792,47	2.598.562,00	45,90%	2.513.562,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.434.617,04	1.192.792,47	2.598.562,00	45,90%	2.513.562,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

04: Brandschutz, Aufwandssenkung Personal

Ziel 2015:	330.000,00 €
Prognose 2015:	330.000,00 €
Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt zzt. im Plan.

Anm. Finanzcontrolling:

Durch die Aufschaltung der Kreisleitstelle sollen erstmals die geplanten HSP-Einsparungen in Kraft treten. (s.o.)

In (Urlaubs-)Vertretung des Produktverantwortlichen wurde diese Aussage vom Fachbereichsleiter untermauert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung:

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 02030201

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 31 verantw.: Wolfram Semrau

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.040,74	-10.385,50	-20.771,00	50,00%	-20.771,00	Auflösung Sonderposten s.u.	Aufwandsdeckungsgrad:	100,12%	55,21%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.303.200,43	-729.363,55	-2.791.486,00	26,13%	-2.791.486,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	57,61%	55,24%	53,59%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	incl. SoPo-Auflösungen (s. Komm.)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-466,90	-2.123,98	0,00		-2.200,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	33,60%	36,08%	37,30%
Sonstige ordentliche Erträge	-96,60	0,00	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten s.o.	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-2.326.804,67	-741.873,03	-2.812.257,00	26,38%	-2.814.457,00		Zuwendungsquote:	0,99%	1,40%	0,74%
Personalaufwendungen	1.338.735,55	742.204,74	1.507.000,00	49,25%	1.507.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	780.887,48	484.855,25	1.049.000,00	46,22%	1.044.000,00	Unterhaltungsaufw., Fortbildung, u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	89.059,29	80.678,50	161.357,00	50,00%	161.357,00	Plankorr. wg. Planungsfehler	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.223,31	35.933,88	94.900,00	37,86%	94.900,00	Mieten ISM, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	2.323.905,63	1.343.672,37	2.812.257,00	47,78%	2.807.257,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-2.899,04	601.799,34	0,00		-7.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-2.899,04	601.799,34	0,00		-7.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Die vorgegebenen Qualitätseckpunkte des Rettungsbedarfsplanes des Märkischen Kreises sollen unter Beachtung des Haushaltsbudgets erreicht werden.	Einsätze	2011	2012	2013	2014
	RTW	4.450	4.391	4.551	4.770
	NEF	1.523	1.665	1.699	1.708
Kommentar des Produktverantwortlichen	RTW = Rettungswagen NEF = Notarzteinsatzfahrz.				
<p><u>Anm. Finanzcontrolling (urlaubsbedingt i.V. für Herrn Semrau):</u> Der überplanmäßige Ertrag ist auf eine überplanm. Sonderpostenauflösung zurückzuführen, also auf eine bilanztechnische Ertragsbuchung. Unter Berücksichtigung der gestiegenen Einsatzfahrten (s. Statistik) kann von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden. Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelt-Ansätzen befinden sich über 750 Tsd. Euro Sonderpostenaufösungen, die erst zum Jahresende einfließen. Dies erklärt den niedrigen Realisierungsgrad!</p>					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010101

Produkt: 03010101 Grundschulen	Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Juni 2015	Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-89.539,31	-46.488,50	-92.977,00	50,00%	-92.977,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	10,62%	3,47%	4,26%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.612,24	-347,65	-12.600,00	2,76%	-12.600,00	VHS	Personalintensität:	17,67%	19,00%	9,73%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.623,05	-3.106,58	-5.600,00	55,47%	-5.600,00	Mieten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-187.323,91	0,00	0,00		0,00	Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	34,97%	28,40%	40,48%
Sonstige ordentliche Erträge	-382,96	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-296.481,47	-49.942,73	-111.177,00	44,92%	-111.177,00		Zuwendungsquote:	30,20%	93,08%	83,63%
Personalaufwendungen	493.604,46	273.909,57	254.149,00	107,78%	601.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	976.722,01	409.299,29	1.057.100,00	38,72%	1.052.100,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	105.670,84	54.890,00	109.780,00	50,00%	109.780,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.216.824,59	703.155,99	1.190.580,00	59,06%	1.400.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	2.792.821,90	1.441.254,85	2.611.609,00	55,19%	3.163.780,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.496.340,43	1.391.312,12	2.500.432,00	55,64%	3.052.603,00					
Finanzerträge	-0,01	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-0,01	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.496.340,42	1.391.312,12	2.500.432,00	55,64%	3.052.603,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen												
Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität. Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert	Jährlicher Zuschuss je Grundschüler/in												
Haushaltssanierungsplan (HSP)	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schüler:</td> <td>1.888</td> <td>1.858</td> <td>1.789</td> </tr> <tr> <td>Zuschuss</td> <td></td> <td>1.274,00 €</td> <td>1.394,00 €</td> </tr> </tbody> </table>		2012	2013	2014	Schüler:	1.888	1.858	1.789	Zuschuss		1.274,00 €	1.394,00 €
	2012	2013	2014										
Schüler:	1.888	1.858	1.789										
Zuschuss		1.274,00 €	1.394,00 €										
05.1: Schließung Grundschule Halingen, Nutzung ab 2012 für KiTa-Zwecke, Maßnahme realisiert (Schule 2011 geschlossen)	Kommentar des Produktverantwortlichen												
Ziel 2015: 95.000,00 € Abweichung: - €	Die tatsächlichen Aufwendungen bleiben unter den Planwerten, mit Ausnahme der kalkulatorischen Mieten ISM. 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.												
Prognose 2015: 95.000,00 €													
05.2: Schließung Albert-Schw.-Schule Lendr. zum 31.07.2012, anderw. Nutzung geplant													
Ziel 2015: 237.000,00 € Abweichung: - €													
Prognose 2015: 237.000,00 €													
05.3: Schließung Westschule zum 31.07.2013, Standortnutzung VHS, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8													
Ziel 2015: - € Abweichung: - €													
Prognose 2015: - €													
05.4: Schließung Grundschule Schwitten zum 31.07.2014, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8													
Ziel 2015: - € Abweichung: - €													
Prognose 2015: - €													
05.5: Schließung Adolph-Kolping-Schule zum 31.07.2014, Kompensationsmaßnahmen 16.5 - 16.8													
Ziel 2015: - € Abweichung: - €													
Prognose 2015: - €													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010102

Produkt: 03010102 Hauptschulen		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Juni 2015		Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.496,00	-126.311,45	-4.495,00	2810,04%	-130.000,00		Aufwandsdeckungsgrad:	7,43%	21,09%	0,88%
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	-8.400,00	0,00	-8.400,00	0,00%	-8.400,00	VHS	Personalintensität:	14,13%	13,04%	7,73%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-105.497,21	-140,00	0,00		-140,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	38,33%	60,10%	43,63%
Sonstige ordentliche Erträge	-1.225,71	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-119.618,92	-126.451,45	-12.895,00	980,62%	-138.540,00		Zuwendungsquote:	3,76%	99,89%	34,86%
Personalaufwendungen	227.528,80	78.220,24	113.467,00	68,94%	171.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	617.061,80	360.395,47	640.200,00	56,29%	702.000,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	5.579,00	2.789,00	5.578,00	50,00%	5.578,00		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	759.892,46	158.261,28	708.070,00	22,35%	380.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	1.610.062,06	599.665,99	1.467.315,00	40,87%	1.259.478,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.490.443,14	473.214,54	1.454.420,00	32,54%	1.120.938,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.490.443,14	473.214,54	1.454.420,00	32,54%	1.120.938,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen												
Die Realisierung der nachgenannten HSP-Ziele hat oberste Priorität. Weitere Ziele wurden bisher nicht definiert	Jährlicher Zuschuss je Hauptschüler/in												
Haushaltssanierungsplan (HSP)	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>2012</td> <td>2013</td> <td>2014</td> </tr> <tr> <td>Schüler:</td> <td>771</td> <td>585</td> <td>438</td> </tr> <tr> <td>Zuschuss</td> <td></td> <td>2.371,00 €</td> <td>3.401,00 €</td> </tr> </table>		2012	2013	2014	Schüler:	771	585	438	Zuschuss		2.371,00 €	3.401,00 €
	2012	2013	2014										
Schüler:	771	585	438										
Zuschuss		2.371,00 €	3.401,00 €										
05.6: Schließung HS Böisperde zum 31.07.2014	Kommentar des Produktverantwortlichen												
Ziel 2015: 396.000,00 € Abweichung: 296.000,00 €	Die Schließung der Hauptschule Lendringens erfolgt gem. Ratsbeschluss zum 01.08.15. Mietaufwendungen sind bis zum Ende des folgenden Kalenderjahres nach Schließung aus dem Schulbudget zu finanzieren, sofern das Schulgebäude nicht vermarktet werden kann. Die Realschule 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 <u>Zuwendungen</u> sind für die Schulsozialarbeit zweckgebunden. Die <u>Aufwendungen</u> für Sach- und Dienstleistungen beinhalten die kalkulatorischen Mieten ISM .												
Prognose 2015: 100.000,00 €													
05.7: Schließung HS oder RS Lendringens im Zeitraum zwischen 2016 - 2022													
Ziel 2015: - € Abweichung: - €													
Prognose 2015: - €													
05.8: Einsparung Schulstandort bei weiterf. Schulen im Zeitr. zw. 2016 - 2022													
Ziel 2015: - € Abweichung: - €													
Prognose 2015: - €													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010103

Produkt: 03010103 Realschulen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.730,52	-1.780,00	-3.560,00	50,00%	-3.560,00		Aufwandsdeckungsgrad:	10,04%	1,07%	2,07%
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	-8.471,58	0,00	-8.400,00	0,00%	-8.400,00	VHS	Personalintensität:	17,41%	18,18%	14,83%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.416,95	-3.509,54	-4.400,00	79,76%	-4.400,00	Mietkostenerstattung VHS	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81.346,11	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	39,72%	32,46%	29,80%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-104.965,16	-5.289,54	-16.360,00	32,33%	-16.360,00		Zuwendungsquote:	8,32%	33,65%	21,76%
Personalaufwendungen	181.956,78	90.218,68	117.297,00	76,91%	198.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	415.108,34	161.102,05	235.700,00	68,35%	490.000,00	incl. Betriebskosten ISM	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	12.943,52	3.886,50	7.773,00	50,00%	7.773,00		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	435.042,91	241.099,95	430.180,00	56,05%	460.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	1.045.051,55	496.307,18	790.950,00	62,75%	1.155.973,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	940.086,39	491.017,64	774.590,00	63,39%	1.139.613,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	940.086,39	491.017,64	774.590,00	63,39%	1.139.613,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
...wurden bisher nicht näher definiert.	Jährlicher Zuschuss je Realschüler/in			
		2012	2013	2014
	Schüler:	1.097	1.055	1.007
	Zuschuss		878,00 €	932,00 €
Kommentar des Produktverantwortlichen				
<p>Bisher liegt ein Ratsbeschluss zur Auflösung der Realschule Lendringsen nicht vor. Es sollen zunächst die Anmeldezahlen für das Schuljahr 2015/2016 abgewartet werden.</p> <p>Die Planansätze für 2014 wurden vom ISM gemeldet. Die Anforderung des ISM für Bewirtschaftskosten zum Jahresbeginn beläuft sich für die Realschule Menden auf 223.000 € und für die Realschule Lendringsen auf 146.000 €. Damit ist der Planansatz erheblich überschritten. Ein Deckungsvorschlag für die Mehraufwendungen kann zum jetzigen Zeitpunkt nicht gemacht werden. Ggf. können Minderaufwendungen bei Grundschulen zur Deckung herangezogen werden.</p>				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010104

Produkt: 03010104 Gymnasien

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-102.153,14	-48.283,00	-96.566,00	50,00%	-96.566,00		Aufwandsdeckungsgrad:	9,49%	6,80%	6,74%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.400,00	0,00	-8.400,00	0,00%	-8.400,00	VHS	Personalintensität:	15,33%	17,62%	11,56%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-104,54	-442,66	0,00		-450,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-53.413,71	0,00	0,00		0,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	34,85%	38,62%	42,10%
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	-164.071,39	-48.725,66	-104.966,00	46,42%	-105.416,00		Zuwendungsquote:	62,26%	99,09%	92,00%
Personalaufwendungen	264.943,50	126.256,13	179.893,00	70,18%	277.400,00		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	602.330,96	276.680,37	655.200,00	42,23%	655.200,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	99.886,27	48.185,00	96.370,00	50,00%	96.370,00		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	761.022,11	265.315,72	624.760,00	42,47%	520.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	1.728.182,84	716.437,22	1.556.223,00	46,04%	1.548.970,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.564.111,45	667.711,56	1.451.257,00	46,01%	1.443.554,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.564.111,45	667.711,56	1.451.257,00	46,01%	1.443.554,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

...wurden bisher nicht näher definiert.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Jährlicher Zuschuss je Gymnasiast

	2012	2013	2014
Schüler:	1.682	1.478	1.428
Zuschuss		932,00 €	1.093,00 €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Fusion der städt. Gymnasien HGG und Walram erfolgt zum 01.08.2015. Die vom ISM gemeldeten Miet- und Betriebskosten übersteigen die Planung um ca.140T €. Ein Deckungsvorschlag kann nicht gemacht werden.
Es bleibt bis zum Jahresende abzuwarten, ob die Neuerrichtung des Gymnasiums der Stadt Menden in den Gebäuden Walramstr. 4 und Wilhelmstr. 4 finanzielle Einsparungen hat. Für das Schuljahr 2015 /2016 entstehen durch den aufzustellenden Klassencontainer vor dem Gebäude Wilhelmstr. 4 Kosten in Höhe von ca 11.000,00 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010105

Produkt: 03010105 Förderschulen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verwantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten															
(€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015												
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-432,00	-216,00	-432,00	50,00%	-432,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	11,38%	51,92%	1,06%											
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen														
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.200,00	0,00	0,00		0,00	VHS	Personalintensität:	12,14%	0,00%	0,00%											
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen														
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.435,38	0,00	0,00		0,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	44,23%	0,00%	97,96%											
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	-29.067,38	-216,00	-432,00	50,00%	-432,00		Zuwendungsquote:	1,49%	100,00%	100,00%											
Personalaufwendungen	31.013,61	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge														
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%											
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	112.947,50	0,00	40.000,00	0,00%	40.000,00	überw. Betriebskosten (ISM)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen														
Bilanzielle Abschreibungen	832,00	416,00	832,00	50,00%	832,00		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	110.595,56	0,00	0,00		0,00	Mieten ISM, Schulbudgets															
Ordentliche Aufwendungen	255.388,67	416,00	40.832,00	1,02%	40.832,00																
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	226.321,29	200,00	40.400,00	0,50%	40.400,00																
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00																
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00																
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00																
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	226.321,29	200,00	40.400,00	0,50%	40.400,00																
Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!																					
Finanzziele																					
...wurden bisher nicht näher definiert.																					
Haushaltssanierungsplan (HSP)						Produktspezifische Kennzahlen und Informationen															
16.4: Schließung Rodenbergschule zum 31.07.2014 (Kompensation der Maßnahme 8.4.1)																					
Ziel 2015:		68.200,00 €		Abweichung:		- €															
Prognose 2015:		68.200,00 €																			
Kommentar des Produktverantwortlichen																					
Die Rodenbergschule wurde zum 01.08.2014 geschlossen. Das Schulgebäude wird ab dem 01.08.2015 durch das neu errichtete Gymnasium der Stadt genutzt. Die Personalkosten für den Schulhausmeister werden anteilmäßig auf das Gebäude angerechnet.																					
						Jährlicher Zuschuss je Förderschüler/in															
						<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Schüler:</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zuschuss</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>					2012	2013	2014	Schüler:				Zuschuss			
	2012	2013	2014																		
Schüler:																					
Zuschuss																					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010106

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.726,08	-19.726,08	0,00		-20.000,00		Aufwandsdeckungsgrad:	4,09%	5,84%	1,89%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	3,57%	2,37%	2,31%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-13.978,60	-9.604,80	-20.000,00	48,02%	-20.000,00	Fahrtkostenerstattg. d. Eltern	Sach-/Dienstl.-intensität:	96,43%	97,63%	97,69%
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	-33.704,68	-29.330,88	-20.000,00	146,65%	-40.000,00		Zuwendungsquote:	58,53%	67,25%	0,00%
Personalaufwendungen	29.384,52	11.913,00	24.400,00	48,82%	24.400,00		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	794.617,38	490.481,73	1.033.000,00	47,48%	1.028.500,00	Aufw. Schülerbeförderung (z.B. MVG)	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	824.001,90	502.394,73	1.057.400,00	47,51%	1.052.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	790.297,22	473.063,85	1.037.400,00	45,60%	1.012.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	790.297,22	473.063,85	1.037.400,00	45,60%	1.012.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
...wurden bisher nicht näher definiert.	Zuschussbedarf	Kennzahlen 2013	2014	2015
	pro Einwohner mit Erstwohnsitz in Menden	14,95 €	14,65 €	
	pro Schüler aller allgemeinh. Schulen in Menden	130,77 €	131,39 €	
	pro Schülerfahrkartenkostenfall abzgl. Spezialverkehr	500,00 €	488,82 €	
Kommentar des Produktverantwortlichen				
Der Ansatz beinhaltet zusätzliche Schülerfahrtkosten von 50.000 € bei der Schließung der GS Schwitten und 9.000 € bei Schließung der GS Adolf-Kolping, die der Rat nicht beschlossen hat. Die Planansätze können erst im Oktober 2015 realistisch beurteilt werden.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010107

Produkt: 03010107 Fördermaßn./Schülerbetreuung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59.250,00	-120.664,32	-62.500,00	193,06%	-121.000,00	100%ige Übernahme Transfer-	Aufwandsdeckungsgrad:	85,89%	279,14%	79,31%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	aufwand d. Land (s.u.)		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	4,02%	4,23%	3,55%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	10,12%	31,03%	17,13%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-59.250,00	-120.664,32	-62.500,00	193,06%	-121.000,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	2.773,20	1.830,50	2.800,00	65,38%	4.000,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	85,86%	64,73%	79,31%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.979,90	13.413,81	13.500,00	99,36%	13.500,00	Lernmittel f. integrativen Unterricht		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	59.233,00	27.983,00	62.500,00	44,77%	121.000,00	für Fördervereine, SKM		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	68.986,10	43.227,31	78.800,00	54,86%	138.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	9.736,10	-77.437,01	16.300,00	-475,07%	17.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	9.736,10	-77.437,01	16.300,00	-475,07%	17.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
...wurden bisher nicht näher definiert.	
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Es sind bis auf eine vorzeitig gezahlte Zuwendung keine signifikanten Abweichungen im ersten Halbjahr 2015 erkennbar.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010108

Produkt: 03010108 sonstige schulische Aufgaben

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-275.152,21	-9.339,00	-11.400,00	81,92%	-11.400,00	Zuweisung f. Lehrerfortbildung	Aufwandsdeckungsgrad:	53,86%	5,28%	4,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	und nicht geplante GFG-	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	Schulpauschale	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	23,24%	28,37%	26,78%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.269,78	-3.244,21	-12.200,00	26,59%	-12.200,00	Erstattg. Stadt Hagen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Planüberschr. d. LVM-Erstattg.)	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-279.421,99	-12.583,21	-23.600,00	53,32%	-23.600,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	19,61%	12,97%	16,74%
Personalaufwendungen	120.530,71	67.571,16	142.900,00	47,29%	142.900,00		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	101.724,16	30.880,59	89.300,00	34,58%	93.800,00	Unterhaltungskosten, DV, u.a.	Zuwendungsquote:	98,47%	74,22%	48,31%
Bilanzielle Abschreibungen	4.217,27	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	7.736,94	0,00	11.400,00	0,00%	11.400,00	Lehrerfortbildung (s.o.)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.536,49	139.686,01	290.000,00	48,17%	290.000,00	incl. Schülerhaftpflicht + Mieten ISM	Transferaufwandsquote:	1,49%	0,00%	2,14%
Ordentliche Aufwendungen	518.745,57	238.137,76	533.600,00	44,63%	538.100,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	239.323,58	225.554,55	510.000,00	44,23%	514.500,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	239.323,58	225.554,55	510.000,00	44,23%	514.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
...wurden bisher nicht näher definiert.	Jährlicher Zuschuss je Schüler/in aller Schulformen		
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			
Kommentar des Produktverantwortlichen			
In den nächsten Jahren ist aufgrund der notwendigen Weiterentwicklung der Schullandschaft mit vorübergehend höheren Aufwendungen zu rechnen, die jedoch durch entsprechende Einsparungen in Folgejahren kompensiert werden.			
Im ersten Halbjahr 2015 kommt es zu keinen nennenswerten Abweichungen.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010109

Produkt: 03010109 Offene Ganztagschulen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Thomas Friedrich

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-507.233,50	-260.251,50	-595.651,00	43,69%	-595.651,00	Landeszuweisung *s.u.	Aufwandsdeckungsgrad:	60,04%	73,75%	63,49%
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	-174.394,00	-116.738,00	-190.000,00	61,44%	-190.000,00	Benutzungsgebühren, Elternbeiträge	Personalintensität:	2,98%	2,94%	2,73%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-213.537,60	-134.816,22	-200.000,00	67,41%	-200.000,00	Erträge aus Verpflegung	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.841,13	0,00	0,00		0,00	und Verkauf	Sach-/Dienstl.-intensität:	21,43%	17,80%	13,40%
Sonstige ordentliche Erträge	-854,38	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-901.860,61	-511.805,72	-985.651,00	51,93%	-985.651,00		Zuwendungsquote:	56,24%	50,85%	60,43%
Personalaufwendungen	44.776,37	20.380,06	42.400,00	48,07%	42.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	75,39%	79,23%	84,96%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	321.844,16	123.563,79	208.000,00	59,41%	208.000,00	Aufw. Verpflegung u. Bewirtung u.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	149,00	74,00	148,00	50,00%	148,00	ca. 10.000 Euro Unterh.-aufw.	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.132.424,21	549.859,00	1.319.000,00	41,69%	1.319.000,00	SKF, SKM, ev. Kirchenkreis	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.878,94	130,96	-17.000,00	-0,77%	-17.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	1.502.072,68	694.007,81	1.552.548,00	44,70%	1.552.548,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	600.212,07	182.202,09	566.897,00	32,14%	566.897,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	600.212,07	182.202,09	566.897,00	32,14%	566.897,00					

* Landeszuweisung: Im September ist noch Zahlung des Landes in Höhe von ca. 310.000 € (erste Rate für das Schuljahr 15/16) fällig Der Bewilligungsbescheid liegt noch nicht vor.

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

05.9: Geschwisterkindbefreiung OGS (umgesetzt)

Ziel 2015:	70.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2015:	70.000,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zuschuss je OGS-Schüler/in

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010110

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sekundarst.I

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verwantw.: Thomas Friedrich

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-88.530,34	-41.600,00	-110.000,00	37,82%	-110.000,00	Landeszufwendung (s. Kommentar)
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.336,40	-17.944,00	-68.000,00	26,39%	-68.000,00	Verpflegungseinnahmen und Ausgaben werden im Laufe des Jahres 2015 geringer, weil die Mensabetriebe incl. der Abrechnungen und Einkäufe nach und nach an Mensavereine/Fördervereine übertragen wurden
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.669,66	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-115.536,40	-59.544,00	-178.000,00	33,45%	-178.000,00	
Personalaufwendungen	2.773,20	1.830,50	2.800,00	65,38%	4.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.525,08	8.562,11	68.000,00	12,59%	68.000,00	Verpflegung u. Bewirtung
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Transferaufwendungen	108.591,51	63.100,00	126.000,00	50,08%	96.000,00	Abwicklung Projekt "Geld statt Stelle" und Zuschuss an Förderverein f. Mensabetrieb/ Ausgaben im Jahr 15 werden ca. nur 96.000 € betragen (Schulschließungen)
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.836,93	349,72	5.000,00	6,99%	5.000,00	
Ordentliche Aufwendungen	132.726,72	73.842,33	201.800,00	36,59%	173.000,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	17.190,32	14.298,33	23.800,00	60,08%	-5.000,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	17.190,32	14.298,33	23.800,00	60,08%	-5.000,00	Mittel für lfd. Betrieb d. Schulumens u. Nachmittagsangebote (incl. kleinere Reparaturen u. Ersatz-/Neubeschaffungen)

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	87,05%	80,64%	88,21%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,09%	2,48%	1,39%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	12,45%	11,60%	33,70%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	76,63%	69,86%	61,80%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	81,82%	85,45%	62,44%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
...wurden bisher nicht näher definiert.	Kennzahlen werden nur für den Mensabetrieb abgebildet, da die Ganztagsoffensive durch das Land NRW finanziert wird.		
Kommentar des Produktverantwortlichen		2013	2014
	Mittagessen		
	ZB je Essen		
<p>Es handelt sich überwiegend um die Weiterleitung von Drittmitteln (Geld statt Stelle) und die Abrechnung von Verpflegungsleistungen im Rahmen des Mensabetriebs. Aufwand und Ertrag werden hierbei in gleicher Höhe veranschlagt. Unterjährig kommt es aus abgrenzungstechnischen Gründen zu Abweichungen. Geringere Landeszuweisungen sind durch sinkende Schülerzahlen bedingt. Die Verpflegungsaufwendungen werden durch die Erträge gedeckt.</p> <p><u>Zuwendungen und allg. Umlagen:</u> Im September ist die 1. Rate der Landeszuweisung in Höhe von 32.500 € fällig. Auf Grund geringerer Schülerzahlen und Schulschließungen reduzierte sich die Landeszuweisung für das kommende Schuljahr!</p>			
wird nachgereicht			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010111

Produkt: 03010111 Gesamtschule

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.245,80	-2.064,50	-4.129,00	50,00%	-4.129,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	3,67%	2,74%	1,14%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	16,56%	14,77%	11,24%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Verpflegung	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	-3.506,35	0,00		-3.550,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	74,27%	35,23%	82,06%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-9.245,80	-5.570,85	-4.129,00	134,92%	-7.679,00		Zuwendungsquote:	100,00%	37,06%	100,00%
Personalaufwendungen	41.756,00	30.063,22	40.700,00	73,87%	66.000,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	187.289,62	71.698,82	297.100,00	24,13%	297.100,00	Unterhaltung incl. MBB, Lernmittel	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	9.071,80	1.978,00	3.956,00	50,00%	3.956,00	und incl. Verpflegungsaufwand	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	14.071,57	99.804,24	20.300,00	491,65%	220.000,00	Budget Gesamtschule				
Ordentliche Aufwendungen	252.188,99	203.544,28	362.056,00	56,22%	587.056,00	s. Kommentar zu ISM-Mieten				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	242.943,19	197.973,43	357.927,00	55,31%	579.377,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	242.943,19	197.973,43	357.927,00	55,31%	579.377,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
...wurden bisher nicht näher definiert.	Jährlicher Zuschuss je Gesamtschüler/in		
	2012	2013	2014
Schüler:		274	446
Zuschuss		584,00 €	544,00 €
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Die Personalkostensteigerung resultiert aus der Erhöhung der Wochenarbeitszeit für die Schulsekretärin durch zunehmende Schülerzahlen.			
Da die Entwicklung der Gesamtschule voranschreitet und sukzessive höhere Raumbedarfe erfordert, werden zukünftig die Miet- und Betriebskosten ansteigen. Ab dem 01.08.2015 zieht die Gesamtschule jahrgangsweise in das Gebäude der ehemaligen RSM ein.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 03010112

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit BTP/BuT

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verwantw.: Stefan Voss

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-186.095,88	0,00	-186.100,00	0,00%	-186.100,00	Zuweisung f. Durchführung der Projekte i.R.d. BuT	Aufwandsdeckungsgrad:	91,77%	0,00%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	83,69%	87,18%	94,63%
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:	16,31%	12,82%	5,37%
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	-186.095,88	0,00	-186.100,00	0,00%	-186.100,00		Zuwendungsquote:	100,00%	0,00%	100,00%
Personalaufwendungen	169.729,08	59.132,84	176.100,00	33,58%	129.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.065,69	8.693,55	10.000,00	86,94%	10.000,00	Aufwendungen für Projekte	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	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	202.794,77	67.826,39	186.100,00	36,45%	139.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	16.698,89	67.826,39	0,00		-46.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	16.698,89	67.826,39	0,00		-46.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Aufwendungen werden vollständig über die Zuweisungen des Kreises gedeckt. Erstmalig sind keine Rückzahlungen für nicht verausgabte Mittel aus 2014 zu erwarten.

Anm. Finanzcontrolling: Durch eine Neuordnung der Personalanteile sanken die Personalkosten, die somit ursächlich für die ungeplanten Erträge im Halbjahresergebnis sind.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010101

Produkt: 04010101 Theater

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Susanne Gerlings

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.137,08	-2.000,00	-1.120,00	178,57%	-2.000,00		Aufwandsdeckungsgrad:	47,07%	77,41%	40,22%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-45.685,58	-37.097,38	-44.000,00	84,31%	-44.000,00	Teilnehmerbeiträge, Sponsoring	Personalintensität:	29,91%	25,37%	33,87%
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:	69,03%	73,76%	65,96%
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	-46.822,66	-39.097,38	-45.120,00	86,65%	-46.000,00		Zuwendungsquote:	2,43%	5,12%	2,48%
Personalaufwendungen	29.757,69	12.815,19	38.000,00	33,72%	28.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	68.670,91	37.256,85	74.000,00	50,35%	74.000,00	Veranstaltungen (s. Ziele)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	222,08	94,00	188,00	50,00%	188,00		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	832,07	343,00	0,00		350,00					
Ordentliche Aufwendungen	99.482,75	50.509,04	112.188,00	45,02%	102.638,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	52.660,09	11.411,66	67.068,00	17,02%	56.638,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	52.660,09	11.411,66	67.068,00	17,02%	56.638,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
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.	Quartal	Jahr		Veränderung
		2013	2014	Vorjahr
	Theaterveranstaltungen Vormiete			
	Vorjahr keine Aufteilung	5	5	0
	Familientheaterveranstaltungen			
	Vorjahr keine Aufteilung	4	4	0
Kommentar des Produktverantwortlichen				
Die Durchführung der Veranstaltungen verläuft planmäßig. Das Produkt liegt unterjährig durch vorweg eingennommene Entgelte positiv über Plan, was sich zum Jahresende i.d.R. ausgleicht.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010102

Produkt: 04010102 Theater "Am Ziegelbrand"

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	31,78%	30,92%	34,41%
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:	36,54%	37,36%	37,25%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.733,48	-3.616,74	-8.500,00	42,55%	-8.500,00	Mietvertrag Mendener Schaubühne	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	3,89%	1,94%	4,05%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.733,48	-3.616,74	-8.500,00	42,55%	-8.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	8.892,17	4.371,07	9.200,00	47,51%	9.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	947,21	227,17	1.000,00	22,72%	1.000,00	Unterhaltung	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	14.497,18	7.100,22	14.500,00	48,97%	14.500,00	Miete (an MBB)				
Ordentliche Aufwendungen	24.336,56	11.698,46	24.700,00	47,36%	24.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	16.603,08	8.081,72	16.200,00	49,89%	16.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	16.603,08	8.081,72	16.200,00	49,89%	16.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

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.

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

	aktuell	Jahresprognose	Vorjahr
Zuschussbedarf:	8.081,72 €	16.200,00 €	16.603,08 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010103

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Waltraud Noll

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	77,95%	86,53%	75,76%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.928,20	-3.298,30	-5.000,00	65,97%	-5.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	23,57%	19,35%	24,24%
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:	76,43%	80,65%	75,76%
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	-4.928,20	-3.298,30	-5.000,00	65,97%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	1.490,19	737,45	1.600,00	46,09%	1.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.832,00	3.074,30	5.000,00	61,49%	5.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	6.322,19	3.811,75	6.600,00	57,75%	6.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	1.393,99	513,45	1.600,00	32,09%	1.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.393,99	513,45	1.600,00	32,09%	1.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Je Spielzeit sollen 5 Opern- und Konzertfahrten mindestens sachkostendeckend durchgeführt werden.	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal	
	2014	2015			
	Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr				
	Quartal	Anzahl	Anzahl		
	1 - 2	3	4	4	1
	3 - 4	1		4	
Kommentar des Produktverantwortlichen	Anzahl der Fahrten in der Spielzeit (Kultursaison)				
Das Produkt verläuft planmäßig.	Spielzeit				
	2012/2013	5			
	2013/2014	5			
	2014/2015	5			
	2015/2016	5			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010104

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Waltraud Noll

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	84,25%	4,51%	81,40%
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	-7.203,80	-64,85	-7.000,00	0,93%	-7.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	17,43%	51,30%	18,60%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	82,57%	48,70%	81,40%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.203,80	-64,85	-7.000,00	0,93%	-7.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	1.490,27	737,50	1.600,00	46,09%	1.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	7.060,00	700,00	7.000,00	10,00%	7.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	8.550,27	1.437,50	8.600,00	16,72%	8.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	1.346,47	1.372,65	1.600,00	85,79%	1.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.346,47	1.372,65	1.600,00	85,79%	1.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt verläuft planmäßig.

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr

Jahr		Veränderung
2014	2015	Vorjahr
5	4	-1

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010105

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Susanne Gerlings

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.312,15	-2.000,00	-500,00	400,00%	-2.000,00		Aufwandsdeckungsgrad:	55,37%	42,94%	33,70%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.500,10	-3.931,86	-15.000,00	26,21%	-15.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	14,91%	22,44%	14,78%
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:	81,72%	69,52%	82,61%
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	-23.812,25	-5.931,86	-15.500,00	38,27%	-17.000,00		Zuwendungsquote:	13,91%	33,72%	3,23%
Personalaufwendungen	6.410,41	3.099,76	6.800,00	45,58%	6.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.142,45	9.602,81	38.000,00	25,27%	38.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.449,22	1.111,26	1.200,00	92,61%	1.200,00	Beitrag "Neue Philh. Westf." und 100€ Versch. Flügel Wilhelmsh.				
Ordentliche Aufwendungen	43.002,08	13.813,83	46.000,00	30,03%	46.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	19.189,83	7.881,97	30.500,00	25,84%	29.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	19.189,83	7.881,97	30.500,00	25,84%	29.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Mit dem Haushaltsansatz für Sach- und Dienstleistungen sollen min. 4 Klassik-Konzertveranstaltungen (je Kultursaison) durchgeführt werden.					
Kommentar des Produktverantwortlichen Im Jahr 2015 werden insgesamt 5 Klassikveranstaltungen stattfinden. Durch ein neues Konzept wird versucht Einnahmen und Besucherzahlen zu steigern.	Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
		2014	2015		
	Anzahl der Klassik-Konzertveranstaltungen	I - IV	5	5	5

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010106

Produkt: 04010106 Heimat- u. Brauchtumpflege

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten		
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.558,40	-3.042,54	-2.939,00	103,52%	-3.100,00	Bundeszusch. für Teufelsturm	Aufwandsdeckungsgrad:	6,60%	16,46%	5,28%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	14,21%	24,25%	17,43%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25,00	-25,00	0,00		-25,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	65,01%	23,22%	60,57%
Sonstige ordentliche Erträge	-752,49	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Rücklagenentnahme	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-4.335,89	-3.067,54	-2.939,00	104,37%	-3.125,00		Zuwendungsquote:	82,07%	99,19%	100,00%
Personalaufwendungen	9.338,16	4.517,98	9.700,00	46,58%	9.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	15,34%	48,32%	19,23%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	42.725,53	4.326,58	33.700,00	12,84%	33.700,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	739,00	369,50	739,00	50,00%	739,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	10.082,65	9.004,20	10.700,00	84,15%	10.700,00	Zuschüsse an diverse Vereine	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.840,09	414,86	800,00	51,86%	800,00					
Ordentliche Aufwendungen	65.725,43	18.633,12	55.639,00	33,49%	55.639,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	61.389,54	15.565,58	52.700,00	29,54%	52.514,00					
Finanzerträge	-10,69	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-10,69	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	61.378,85	15.565,58	52.700,00	29,54%	52.514,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
<ul style="list-style-type: none"> - Durchführung der Veranstaltungen Turmblasen, Schnadegang, Volkstrauertag, Martinszug und Dorfwettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft" im Rahmen der Pflege des heimischen Brauchtums mit dem 2014er Haushaltsansatz von 6.400,00 €. - Unterhaltung der Ehrenmalanlagen mit einem MBB-Budget in Höhe von 26.300,00 €. - Förderung der kulturtreibenden Vereine entsprechend der städt. Richtlinien in Höhe von max. 9.500,00 €. - Stiftung "Heim der westf. Fastnacht" - Geschäftsführung im Rahmen der Stiftungssatzung Teufelsturm. 	Budget für:	PLAN	IST	Budget- Abweichung
	Veranstaltungen	6.400,00	0,00	6.400,00
	Unterhaltung Ehrenmäler	26.300,00	4.326,58	21.973,42
	Förderung kulturtr. Vereine	9.500,00	7.966,20	1.533,80
		42.200,00	12.292,78	29.907,22
Kommentar des Produktverantwortlichen				
Die Ausgaben und Einnahmen bewegen sich im kalkulierten Bereich.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010107

Produkt: 04010107 Kleinkunst- u. sonstige Kultur

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.800,00	0,00	-6.000,00	0,00%	-6.000,00	Erträge aus Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	46,14%	12,68%	38,65%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.483,74	-2.358,36	-10.000,00	23,58%	-10.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	27,18%	57,10%	24,58%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.555,27	0,00	-23.000,00	0,00%	-23.000,00	Getränkeverkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	71,89%	40,91%	74,53%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-36.839,01	-2.358,36	-39.000,00	6,05%	-39.000,00		Zuwendungsquote:	21,17%	0,00%	15,38%
Personalaufwendungen	21.703,73	10.618,66	24.800,00	42,82%	24.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	57.404,53	7.607,74	75.200,00	10,12%	75.200,00	Veranstaltungen incl. MBB-Leistg.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	741,84	370,92	900,00	41,21%	900,00	Mieten an MBB				
Ordentliche Aufwendungen	79.850,10	18.597,32	100.900,00	18,43%	100.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	43.011,09	16.238,96	61.900,00	26,23%	61.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	43.011,09	16.238,96	61.900,00	26,23%	61.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die geplanten Veranstaltungen werden im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel durchgeführt.

Aufgrund von guten Vertragsabschlüssen und durch die Erzielung von Einnahmen durch Eintrittsgelder, Einnahmen aus dem Getränkeverkauf sowie Sponsorengeldern ist es zu einem guten Haushaltsergebnis im Jahre 2014 gekommen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Durchgeführte Veranstaltungen

	PLAN	IST
Quartal 1	3	3
Quartal 2	0	0
Quartal 3	7	
Quartal 4	5	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010108

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Kornelia Geferer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.300,00	0,00	-600,00	0,00%	-600,00	Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	24,13%	35,77%	12,73%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.664,64	-7.089,42	-7.000,00	101,28%	-7.100,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	51,04%	52,16%	64,82%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-50,00	0,00		-100,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	34,94%	32,81%	30,15%
Sonstige ordentliche Erträge	-141,25	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.105,89	-7.139,42	-7.600,00	93,94%	-7.800,00		Zuwendungsquote:	11,71%	0,00%	7,89%
Personalaufwendungen	23.486,77	10.410,75	38.700,00	26,90%	38.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.076,81	6.549,07	18.000,00	36,38%	18.000,00	Aufw. für Veranstaltungen (s. Ziele)	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	6.455,14	3.000,00	3.000,00	100,00%	3.000,00	Aufw. aus Sponsoring				
Ordentliche Aufwendungen	46.018,72	19.959,82	59.700,00	33,43%	59.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	34.912,83	12.820,40	52.100,00	24,61%	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					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	34.912,83	12.820,40	52.100,00	24,61%	51.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																																																										
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 Schultheaterertage im TAZ waren kostendeckend.		(Geplante) Angebote/Veranstaltungen																																																										
Kommentar des Produktverantwortlichen		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Quartal</th> <th colspan="3">Jahr</th> </tr> <tr> <th>2013</th> <th colspan="2">2014</th> </tr> <tr> <th>Schulkultur</th> <th></th> <th>Geplant</th> <th>durchgeführt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>1</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>21</td> <td>13</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>6</td> <td>9</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>Gesamt</td> <td>28</td> <td>24</td> <td>25</td> </tr> <tr> <th>Ausstellungen</th> <th></th> <th>Geplant</th> <th>durchgeführt</th> </tr> <tr> <td>1</td> <td>3</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>3</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>2</td> <td>2</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>3</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>Gesamt</td> <td>11</td> <td>11</td> <td>11</td> </tr> </tbody> </table>				Quartal	Jahr			2013	2014		Schulkultur		Geplant	durchgeführt	1	0	1	1	2	1	1	1	3	21	13	15	4	6	9	8	Gesamt	28	24	25	Ausstellungen		Geplant	durchgeführt	1	3	3	3	2	3	3	3	3	2	2	2	4	3	3	3	Gesamt	11	11	11
Quartal	Jahr																																																											
	2013	2014																																																										
Schulkultur		Geplant	durchgeführt																																																									
1	0	1	1																																																									
2	1	1	1																																																									
3	21	13	15																																																									
4	6	9	8																																																									
Gesamt	28	24	25																																																									
Ausstellungen		Geplant	durchgeführt																																																									
1	3	3	3																																																									
2	3	3	3																																																									
3	2	2	2																																																									
4	3	3	3																																																									
Gesamt	11	11	11																																																									
Es handelt sich um nicht-lineare Kostenverläufe. Die Teilnehmerbeiträge werden bereits im ersten Halbjahr zugerechnet! Die Prognose wurde nur geringfügig aufgrund nicht geplanter Erträge angepasst.																																																												

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010109

Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.200,00	-3.650,00	-6.000,00	60,83%	-6.000,00	Erträge aus Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	31,33%	48,54%	33,78%
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:	54,99%	43,16%	51,17%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-600,00	0,00%	-600,00	Mieten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	8,63%	3,84%	17,06%
Sonstige ordentliche Erträge	-3.190,00	-3.190,00	-3.500,00	91,14%	-3.500,00	z.B. aus Werbung, Anzeigen	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.390,00	-6.840,00	-10.100,00	67,72%	-10.100,00		Zuwendungsquote:	56,83%	53,36%	59,41%
Personalaufwendungen	12.973,13	6.081,51	15.300,00	39,75%	15.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.036,95	541,28	5.100,00	10,61%	5.100,00	Veranstaltungen incl. MBB-Lstg. (s.u. "Ziele")	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	8.581,18	7.469,39	9.500,00	78,63%	11.000,00	Kulturmagazin, Bürobed. u.a.				
Ordentliche Aufwendungen	23.591,26	14.092,18	29.900,00	47,13%	31.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	16.201,26	7.252,18	19.800,00	36,63%	21.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	16.201,26	7.252,18	19.800,00	36,63%	21.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																											
<p><u>Teilziel zu Sach- und Dienstleistungen:</u> Mit dem Haushaltsansatz für Sach- u. Dienstleistungen (s.o.) sollen Kooperationsveranstaltungen, Sonderveranstaltungen und Veranstaltungen im Bereich der Seniorenkultur durchgeführt werden.</p> <p><u>Kulturmagazin:</u> Das jährliche Kulturmagazin und die sonstige Werbung soll mit einem Budget i.H.v. 6.000 Euro (in den sonstigen ord. Aufwendungen) finanziert werden.</p>																													
Kommentar des Produktverantwortlichen																													
<p>Die Ausgaben bewegen sich im kalkulierten Bereich. Im ersten Quartal beteiligte sich das Kulturbüro als Kooperationspartner an der Gestaltung des Kulturprogramms zur Eröffnungsfeier Glockenteichbach. Im zweiten Quartal 2015 fanden insgesamt 6 Seniorenveranstaltungen in Senioren-Wohnanlagen und Altenheimen sowie 1 Kooperationsveranstaltung mit der Kulturinitiative "cityKULT 2015" auf dem Marktplatz vor der Dorte-Hilleke-Bücherei und 1 Inklusionsdisco "danceKLUSION" in der Schützenhalle Hüngsen statt.</p>																													
		<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Quartal</th> <th colspan="2">Jahr</th> <th rowspan="2">Anzahl lfd. Jahr kumuliert</th> <th rowspan="2">Veränderung Vorj.-Quartal</th> </tr> <tr> <th>2014</th> <th>2015</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5">Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td></td> <td>1</td> <td rowspan="4">8</td> <td rowspan="4">-73%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td rowspan="3">30</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td></td> </tr> <tr> <td>4</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal	2014	2015	Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr					1		1	8	-73%	2	30	7	3		4	
Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal																									
	2014	2015																											
Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr																													
1		1	8	-73%																									
2	30	7																											
3																													
4																													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04010110

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015		2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	98,30%	99,81%	97,25%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,46%	0,00%	1,50%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	111.720,44	55.786,05	116.900,00	47,72%		116.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.656,80	0,00	1.800,00	0,00%		1.800,00		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	272,43	103,95	1.500,00	6,93%		1.500,00					
Ordentliche Aufwendungen	113.649,67	55.890,00	120.200,00	46,50%		120.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	113.649,67	55.890,00	120.200,00	46,50%		120.200,00					
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		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	113.649,67	55.890,00	120.200,00	46,50%		120.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

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

Ziel 2015:	11.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015	11.000,00 €		

06.3: Kultur allgemein (umgesetzt)

Ziel 2015:	70.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015	70.000,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im 2. Quartal 2015 waren insgesamt 1,89 vollzeitverrechnete Stellenanteile produktübergreifend für das Aufgabengebiet "Allgemeine Kulturarbeit" eingesetzt.
Konkret zum HSP-Ziel 6.3: Die Berechnungsgrundlage bildet das Ergebnis lt. Planung 2011 im Vergleich zum voraussichtlichen Jahresergebnis 2014. Die Einsparungen werden durch mehrere Maßnahmen innerhalb der folgenden Abrechnungsobjekte erreicht: 01130101, 04010101, 04010102, 04010103, 04010104, 04010105, 04010106, 04010107, 04010108 u. 04010109.
Das Abrechnungsobjekt VHS 04020101 bleibt aufgrund der Neukalkulation der Mieten bei der Beurteilung unberücksichtigt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

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

Ab Mitte August 2014 sind für das AO 04010110 "Allgemeine Kulturarbeit" insg. nur noch 1,89 vzr. Stellenanteile mit 5 Mitarbeiterinnen/Mitarbeiter berücksichtigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04020101

Produkt: 04020101 Volkshochschule

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	7,01%	0,00%	2,36%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.431,56	0,00	-6.500,00	0,00%	-6.500,00	Zweckverband-Erstattung Verw.K.	Sach-/Dienstl.-intensität:	20,25%	6,62%	1,52%
Sonstige ordentliche Erträge	-13.014,72	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-31.446,28	0,00	-6.500,00	0,00%	-6.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	51,19%	72,56%	82,53%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	90.891,25	10.530,00	4.200,00	250,71%	21.500,00	incl. ISM-Bewirtsch.-kosten	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar !)	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	229.730,20	115.387,60	227.500,00	50,72%	227.500,00	Verbandsumlage an VHS	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.167,20	33.109,02	43.970,00	75,30%	67.000,00	Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	448.788,65	159.026,62	275.670,00	57,69%	316.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	417.342,37	159.026,62	269.170,00	59,08%	309.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	417.342,37	159.026,62	269.170,00	59,08%	309.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Finanzziele

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04030101

Produkt: 04030101 Musikschule

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Holger Busemann

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.628,54	-3.583,50	-27.667,00	12,95%	-27.667,00	s. Kommentar (Landeszuschuss)	Aufwandsdeckungsgrad:	60,17%	99,54%	65,24%
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	-297.816,53	-268.867,20	-360.000,00	74,69%	-360.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	74,27%	73,71%	70,55%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-175,00	-75,00	0,00		-75,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.914,41	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,08%	1,11%	3,75%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Komm. "Zuwendungen"	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-336.534,48	-272.525,70	-387.667,00	70,30%	-387.742,00		Zuwendungsquote:	10,59%	1,31%	7,14%
Personalaufwendungen	415.405,18	201.810,64	419.200,00	48,14%	419.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.057,88	3.051,16	22.300,00	13,68%	22.300,00	Bewirtsch. ISM / Fortbildg./ Verant.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	9.478,39	4.399,00	8.798,00	50,00%	8.798,00	Plankorrektur: nachträgl. Invest.	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	128.405,49	64.528,97	143.930,00	44,83%	143.930,00	Mieten ISM / sonst. Gesch.-Aufw.				
Ordentliche Aufwendungen	559.346,94	273.789,77	594.228,00	46,07%	594.228,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	222.812,46	1.264,07	206.561,00	0,61%	206.486,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	222.812,46	1.264,07	206.561,00	0,61%	206.486,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Durchführung von Unterricht, Kursen, Workshops und Projekten im Bereich der Musikschule soll mit einem jährlichen Gesamtaufwandsdeckungsgrad in Höhe von mindestens 60 % erfolgen.		Aufwandsdeckungsgrad ohne Leistungsverrechnung:		
		vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	IST Vorjahr
ord. Erträge		272.525,70 €	387.667,00 €	336.534,48 €
ord. Aufwand		273.789,77 €	594.228,00 €	559.346,94 €
Aufwandsdeckung		99,54%	65,24%	60,17%

Kommentar des Produktverantwortlichen

Aus dem Ist-2013 und dem Ist-2014 ergibt sich lediglich eine Differenz im Gesamtdeckungsgrad von - 0,4 %. Aufgrund der Herausforderungen, bedingt durch den demografischen Wandel, ist das Ergebnis sehr zufriedenstellend. Da zum 31.10. Kündigungen in der Musikschule möglich sind, laufend nach Bedarf SchülerInnen aufgenommen werden, alle Unterrichte in Schulen erst wieder nach den Sommerferien für ein Schuljahr beginnen und immer mal neue Projekttekte gestartet werden, ist zum jetzigen Zeitpunkt keine Berechnung /Prognose möglich.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04030201

Produkt: 04030201 Dorte- Hillecke- Bücherei

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Veronika Czerwinski

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-47.095,10	-7.396,94	-1.920,00	385,26%	-10.000,00	einschl. Auflösung Sonderposten		Aufwandsdeckungsgrad:	11,76%	8,31%	9,07%
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	-43.373,03	-20.753,80	-55.500,00	37,39%	-50.000,00	i.d.R. Benutzungsgebühren		Personalintensität:	61,56%	71,27%	84,06%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-115,65	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-611,68	0,00	0,00		0,00			Sach-/Dienstl.-intensität:	12,59%	15,33%	13,60%
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	-91.195,46	-28.150,74	-57.420,00	49,03%	-60.000,00			Zuwendungsquote:	51,64%	26,28%	3,34%
Personalaufwendungen	477.245,95	241.509,02	532.200,00	45,38%	532.200,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	97.603,37	51.935,80	86.100,00	60,32%	86.100,00	Bewirtschaftungskosten u.a.		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	38.104,33	18.779,00	37.558,00	50,00%	37.558,00	im Plan sind investiv beschaffte		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Bücher nicht enthalten!		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.276,76	26.620,86	-22.730,00	-117,12%	27.000,00	vorwiegend Mieten ISM					
Ordentliche Aufwendungen	775.230,41	338.844,68	633.128,00	53,52%	682.858,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	684.034,95	310.693,94	575.708,00	53,97%	622.858,00						
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	0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	684.034,95	310.693,94	575.708,00	53,97%	622.858,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

06.2: Bücherei

(umgesetzt)

Ziel 2015:	147.000,00 €
Prognose 2015:	147.000,00 €
Abweichung:	-

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Quartals- aufteilung:	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. - 4. Quartal:
	Jan. - März	April - Juni	Juli - Sept.	Okt - Dez	Jan. - Dez.
Anf.-bestand	53.155	52.452	51.050		
Zugang	1.197	1.121			
Abgang	1.900	2.523			
Endbestand	52.452	51.050			
1) V-Quote	-1,32%	-2,67%			
2) E-Quote	2,20%	2,09%			

Zu 1) Veränderungsquote:

Zu 2) Erneuerungsquote:

--> (Zugänge - Abgänge) / AB

--> Zugänge / (AB + Zugänge)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04030301

Produkt: 04030301 Museum

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Jutta Törnig-Struck

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,16%	0,67%	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:	44,85%	49,89%	47,08%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-276,18	-529,19	0,00		-600,00	Betriebskostenerstattg. ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	19,66%	18,00%	22,89%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-276,18	-529,19	0,00		-600,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	77.168,32	39.215,17	79.600,00	49,27%	79.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	33.828,80	14.150,40	38.700,00	36,56%	38.700,00	Unterhaltungsaufwand	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	61.061,69	25.244,60	50.760,00	49,73%	50.760,00	allg. Gesch.-Aufw. / incl. Mieten				
Ordentliche Aufwendungen	172.058,81	78.610,17	169.060,00	46,50%	169.060,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	171.782,63	78.080,98	169.060,00	46,19%	168.460,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	171.782,63	78.080,98	169.060,00	46,19%	168.460,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Die Besucherzahlen in 2014 sollen durch geeignete Maßnahmen im Vergleich zum Vorjahr zumindest konstant bleiben.	<u>Besucherzahlen</u>				
	Quartal	2014	2015	Veränd. absolut	Veränd. %
	1	559	297	-262	-46,87%
	2	1.861	3.454	1.593	85,60%
	3	725			
	4	1.767			
	Gesamt:	4.912	3.751	-1.161	-23,64%
Kommentar des Produktverantwortlichen	<u>Sachspenden:</u>				
	Quartal	2014	2015	Veränd. absolut	Veränd. %
	1	100	84	-16	-16,00%
	2	40	48	8	20,00%
	3	92			
	4	146			
	Gesamt:	378	132	-246	-65,08%

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 04030401

Produkt: 04030401 Archiv

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Norbert Klauke

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.069,08	-2.378,00	-3.056,00	77,81%	-3.906,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	4,08%	5,48%	3,40%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	95,61%	94,15%	95,24%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.112,40	-724,60	-1.000,00	72,46%	-1.000,00	Erträge aus Verkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,11%	0,31%	0,34%
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	-4.181,48	-3.102,60	-4.056,00	76,49%	-4.906,00		Zuwendungsquote:	73,40%	76,65%	75,35%
Personalaufwendungen	98.076,68	53.265,43	113.500,00	46,93%	113.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	110,00	175,00	400,00	43,75%	400,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	3.576,08	1.837,00	3.674,00	50,00%	3.674,00		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	817,63	1.300,40	1.600,00	81,28%	2.450,00	Bücher, Zeitschr., Beiträge, u.ä.				
Ordentliche Aufwendungen	102.580,39	56.577,83	119.174,00	47,47%	120.024,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	98.398,91	53.475,23	115.118,00	46,45%	115.118,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	98.398,91	53.475,23	115.118,00	46,45%	115.118,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
In diesem Produktbereich lässt sich kein spezielles Finanzziel definieren. Es handelt sich um einen reinen Servicebereich, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen.	Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW				
	2011	2012	2013	2014	2015
	<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>				
	2	2	2	2	2
	<u>darunter hauptamtl. Beschäftigte mit facharchivarischer Ausbildung</u>				
	1	1	1	1	1
	<u>laufender Regalmeter Akten und Amtsbücher</u>				
	800	815	815	815	815
	<u>Benutzertage</u>				
	180	180	180	180	90
Kommentar des Produktverantwortlichen					
Im Bereich der verzeichneten Akten und Amtsbücher ergibt sich kein Zuwachs, da die vorliegenden Archivalienverzeichnisse überarbeitet werden und dann in das Archivierungsprogramm eingegeben werden. Wegen Krankheit eines Mitarbeiters musste die Nachverzeichnung unterbrochen werden. Sonstige Veränderungen gegenüber dem letzten Bericht haben sich nicht ergeben. Die im Haushaltsplan angesetzten Erträge wurden erreicht, teilweise sogar überschritten.					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05010101

Produkt: 05010101 Sozialplanung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Michael Rademske

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	Landeszuweisung EFI (Rest 2012)	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	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	89,72%	91,91%	86,83%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	8,69%	4,67%	9,27%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	392.863,18	186.024,32	393.500,00	47,27%	393.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,19%	0,00%	0,88%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	38.030,72	9.452,05	42.000,00	22,50%	37.000,00	incl. ca. 30% Fortbildg. für FB 5 !	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	3.000,00	6.000,00	50,00%	6.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	840,00	0,00	4.000,00	0,00%	6.000,00	Sozialfond	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.138,97	3.916,45	7.700,00	50,86%	7.700,00	überwiegend Bücher, Zeitschr.				
Ordentliche Aufwendungen	437.872,87	202.392,82	453.200,00	44,66%	450.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	437.872,87	202.392,82	453.200,00	44,66%	450.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	437.872,87	202.392,82	453.200,00	44,66%	450.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

07.1: Zuschuss Frauenhaus Iserlohn	(umgesetzt)
Ziel 2015:	4.000,00 €
Prognose 2015:	4.000,00 €
Abweichung:	- €
07.2: Zuschuss Sozialfond	(umgesetzt)
Ziel 2015:	4.000,00 €
Prognose 2015:	4.000,00 €
Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Ziele im HSP werden weiterhin eingehalten. Die gebuchten Fortbildungsangebote sind noch nicht alle kassenwirksam. Mittel aus dem Sozialfond wurden im 1. Halbjahr nicht verausgabt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05020101

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose	
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.155,45	0,00	-20.000,00	0,00%	-20.000,00
Sonstige ordentliche Erträge	-2.466,02	0,00	-100,00	0,00%	-100,00
Ordentliche Erträge	-23.621,47	0,00	-20.100,00	0,00%	-20.100,00
Personalaufwendungen	206.646,54	105.355,40	236.300,00	44,59%	236.300,00
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	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Aufwendungen	206.646,54	105.355,40	236.300,00	44,59%	236.300,00
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	183.025,07	105.355,40	216.200,00	48,73%	216.200,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	183.025,07	105.355,40	216.200,00	48,73%	216.200,00

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	11,43%	0,00%	8,51%
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 Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Haushaltssanierungsplan (HSP)			
07.3: Verzicht auf eine Stelle im Rahmen des Bildungs- u. Teilhabepakets (BuT) (umgesetzt)			
Ziel 2015:	30.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	30.000,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

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			

Statistik ist in Planung!

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05020102

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.247,00	-27.318,00	-20.000,00	136,59%	-51.000,00	Allg. Landesumlagen	Aufwandsdeckungsgrad:	28,87%	70,84%	33,55%
Sonstige Transfererträge	-78.188,73	-22.996,10	-7.500,00	306,61%	-30.000,00	Erstattg. soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	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:	11,81%	10,03%	11,97%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-364.763,98	-596.768,12	-550.000,00	108,50%	-1.083.000,00	Erstattungen vom Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(z.B. Integrationspauschale)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-458.199,71	-647.082,22	-577.500,00	112,05%	-1.164.000,00		Zuwendungsquote:	3,33%	4,22%	3,46%
Personalaufwendungen	187.433,50	91.568,02	206.100,00	44,43%	206.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	88,19%	89,97%	88,03%
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	1.399.843,73	821.821,18	1.515.000,00	54,25%	2.015.000,00	Soziale Leistungen außerh. v. Einr. und sonstige soz. Leistungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	1.587.277,23	913.389,20	1.721.100,00	53,07%	2.221.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	1.129.077,52	266.306,98	1.143.600,00	23,29%	1.057.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.129.077,52	266.306,98	1.143.600,00	23,29%	1.057.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	2012	2013	2014
	ZB* (€)	1.069.053,25	1.130.000,80
	Fallzahl	123	164
	ZB* /Fall	8.038,00	6.890,25
	ZB je Person ab 2014		
Kommentar des Produktverantwortlichen	* = Zuschussbedarf		
Einerseits werden aufgrund der hohen Zuweisungen (bis Mitte des Jahres bereits soviel zugewiesene Flüchtlinge wie im gesamten Jahr 2014) die Ausgaben steigen andererseits ist auch durch Landes- und Bundesmittel mit zusätzlichen Einnahmen zu rechnen.	Statistik ist in Planung!		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05020103

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung (über Bürgerbüro)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	755,21%	41,28%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.422,40	-2.520,00	-3.000,00	84,00%	-3.000,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	100,00%	100,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.622,20	0,00	-6.500,00	0,00%	-6.500,00	Kostenerstattung Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-12.044,60	-2.520,00	-9.500,00	26,53%	-9.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	1.594,86	6.105,30	0,00		13.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	1.594,86	6.105,30	0,00		13.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-10.449,74	3.585,30	-9.500,00	-37,74%	3.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-10.449,74	3.585,30	-9.500,00	-37,74%	3.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05020104

Produkt: 05020104 Unterhaltsvorschuss (ab 2009)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	47,73%	31,26%	48,42%
Sonstige Transfererträge	-71.826,36	-4.714,78	-100.000,00	4,71%	-100.000,00	Erst. soz. Leistungen außerhalb	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	von Einrichtungen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	s.a. Kommentar	Personalintensität:	24,02%	28,67%	25,51%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-258.479,26	-93.456,01	-305.000,00	30,64%	-305.000,00	Div. Umlagen, überw. v. Land	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-5.136,57	-851,75	-4.500,00	18,93%	-4.500,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-335.442,19	-99.022,54	-409.500,00	24,18%	-409.500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	168.777,43	90.799,80	215.800,00	42,08%	215.800,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	533.946,00	225.949,49	630.000,00	35,86%	530.000,00	sonstige soziale Leistungen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	75,98%	71,33%	74,49%
Ordentliche Aufwendungen	702.723,43	316.749,29	845.800,00	37,45%	745.800,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	367.281,24	217.726,75	436.300,00	49,90%	336.300,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	-3.527,51	-852,47	0,00		-860,00	Titulierte Zinsen d. Private auf	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	UVG-Leistungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-3.527,51	-852,47	0,00		-860,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	363.753,73	216.874,28	436.300,00	49,71%	335.440,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2.012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>UVG Fälle</td> <td>268</td> <td>278</td> <td>254</td> </tr> <tr> <td>Zuschussbedarf</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>ZB je Fall</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>				2.012	2013	2014	UVG Fälle	268	278	254	Zuschussbedarf				ZB je Fall			
	2.012	2013	2014																
UVG Fälle	268	278	254																
Zuschussbedarf																			
ZB je Fall																			
Kommentar des Produktverantwortlichen	Statistik ist in Planung!																		
Die Einnahmen aus der Heranziehung der Unterhaltspflichtigen erfolgen aus EDV-technischen Gründen erst innerhalb der nächsten Wochen. Im 1. Halbjahr sind die Fallzahlen ähnlich hoch wie 2014. Folglich ist davon auszugehen, dass der Ansatz für die Ausgaben nicht voll ausgeschöpft wird, aber auch die Erstattung durch das Land entsprechend niedriger ausfällt.																			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05020105

Produkt: 05020105 Übergangsheime für Flüchtlinge

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.731,95	-4.981,00	-9.962,00	50,00%	-9.962,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	117,27%	553,28%	111,38%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-311.505,79	-442.171,33	-350.000,00	126,33%	-700.000,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	30,66%	56,31%	30,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.029,37	-545,91	0,00		-550,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	61,77%	29,83%	63,25%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Erträge Grundst.-geschäfte	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-337.267,11	-447.698,24	-359.962,00	124,37%	-710.512,00		Zuwendungsquote:	3,18%	1,11%	2,77%
Personalaufwendungen	88.192,01	45.567,93	97.600,00	46,69%	97.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	177.641,24	24.135,83	204.400,00	11,81%	230.000,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	20.227,95	9.737,50	19.475,00	50,00%	19.475,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.546,23	1.475,82	1.700,00	86,81%	1.700,00	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	287.607,43	80.917,08	323.175,00	25,04%	348.775,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-49.659,68	-366.781,16	-36.787,00	997,04%	-361.737,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-49.659,68	-366.781,16	-36.787,00	997,04%	-361.737,00	s. Kommentar !				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	2012	2013	2014
	ZB * (€)	77.362,81	-49.659,68
	Einwohner	54.962	53.220
	ZB* /Einwohner	1,41	-0,94
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Die Mehrerträge sind durch die erhöhte Zuweisung von ausländischen Flüchtlingen und entsprechender Fluktuation bedingt. Der Anstieg auf der Einnahmeseite resultiert aus der starken Belegung der Übergangsheime. Durch die starke Auslastung ist weiterhin mit erhöhten Unterhaltungsaufwendungen zu rechnen.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05020106

Produkt: 05020106 Rentenstelle (über Bürgerbüro)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52

verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	100,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	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	0,00	13.506,48	0,00		29.600,00	Abwicklung über Bürgerbüro !	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	Verrechnung geplant	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	0,00	13.506,48	0,00		29.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	0,00	13.506,48	0,00		29.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	13.506,48	0,00		29.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen							
...wurden bisher nicht näher definiert.	Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.							
Haushaltssanierungsplan (HSP)								
07.4: Reduzierung Personaleinsatz Rentenstelle (umgesetzt)								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">Ziel 2015:</td> <td style="width: 20%;">20.000,00 €</td> <td style="width: 20%;">Abweichung:</td> <td style="width: 30%; text-align: center;">- €</td> </tr> <tr> <td>Prognose 2015:</td> <td>20.000,00 €</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>		Ziel 2015:	20.000,00 €	Abweichung:	- €	Prognose 2015:	20.000,00 €	
Ziel 2015:	20.000,00 €	Abweichung:	- €					
Prognose 2015:	20.000,00 €							
Kommentar des Produktverantwortlichen								
Es handelt sich hier um eine reine Pflichtaufgabe ohne Kostenerstattungs, so dass den Aufwendungen keinerlei Erträge gegenüberstehen. Die Aufgabe wird durch das Bürgerbüro (01140101) wahrgenommen. Erstmals wurden die anteiligen Personalkosten hierhin verrechnet.								

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05030101

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Michael Rademske

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.925,00	-3.711,00	-7.422,00	50,00%	-7.422,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	86,68%	70,96%	85,84%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	72,43%	87,08%	79,70%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-550,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-548.556,32	-180.638,42	-450.000,00	40,14%	-510.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	7,89%	8,92%	9,95%
Sonstige ordentliche Erträge	-5.000,00	-10,80	0,00		-20,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-563.031,32	-184.360,22	-457.422,00	40,30%	-517.442,00		Zuwendungsquote:	1,59%	2,01%	1,62%
Personalaufwendungen	470.477,40	226.236,96	424.700,00	53,27%	424.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.277,37	23.183,75	53.000,00	43,74%	48.000,00	Unterh. Fhrz., Dienstklgd., u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.850,00	2.690,00	5.380,00	50,00%	5.380,00		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	122.949,94	7.702,42	49.800,00	15,47%	49.800,00	Honorare, Mieten, Gebühren, Vers.				
Ordentliche Aufwendungen	649.554,71	259.813,13	532.880,00	48,76%	527.880,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	86.523,39	75.452,91	75.458,00	99,99%	10.438,00					
Finanzerträge	-77,63	0,00	0,00		0,00	Zinsen Sparbuch Besch.-förd.				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-77,63	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	86.445,76	75.452,91	75.458,00	99,99%	10.438,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Zum Stichtag 30.06.2015 sind die Zuweisungen bis einschließlich Mai 2015 vereinnahmt. Die Aufwendungen werden die Ansätze voraussichtlich nur bei den Fahrzeugkosten überschreiten.

Anm. Finanzcontrolling: Die Personalkosten wurden aufgrund interner Umstrukturierungen höher prognostiziert, was jedoch keine Auswirkung auf das gesamtstädtische Ergebnis hat.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 05040101

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Marita Lehnhardt

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.185,22	-3.808,00	-2.556,00	148,98%	-4.000,00	Sponsoring, Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	30,96%	58,51%	27,17%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.427,10	-10.000,00	-7.500,00	133,33%	-10.000,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	79,30%	76,35%	77,31%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.150,32	-15.237,80	-26.000,00	58,61%	-26.000,00	Erträge aus Verkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	8,66%	7,68%	9,80%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-38.762,64	-29.045,80	-36.056,00	80,56%	-40.000,00		Zuwendungsquote:	8,22%	13,11%	7,09%
Personalaufwendungen	99.293,50	37.903,00	102.600,00	36,94%	83.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.845,77	3.811,53	13.000,00	29,32%	13.000,00	Aufwendungen Seniorenarbeit	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	614,00	307,00	614,00	50,00%	614,00		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	14.454,86	7.619,92	16.500,00	46,18%	16.500,00	Honorare u. Mieten				
Ordentliche Aufwendungen	125.208,13	49.641,45	132.714,00	37,40%	113.414,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	86.445,49	20.595,65	96.658,00	21,31%	73.414,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	86.445,49	20.595,65	96.658,00	21,31%	73.414,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Mindestens die jährlichen Sachkosten des Seniorentreffs sollen durch Zuwendungen und Leistungsentgelte gedeckt werden.				
	2012	2013	2014	2015
Zuschussbedarf	89.672,33	85.742,11	86.445,49	
Besucher	14.370,00	11.730,00	11.730,00	
ZB*/Besucher €	6,24	7,30	7,37	
Einwohner	54.690,00	54.254,00	54.160,00	
ZB*/Einwohner €	1,63	1,58	1,60	
Kommentar des Produktverantwortlichen	* ZB = Zuschussbedarf			
Das 1. Halbjahr 2015 verlief planmäßig. Die Aufwendungen konnten bei steigenden Erträgen reduziert werden. Die zu erwartenden Mehraufwendungen in der Haushaltsstelle Honorare werden aus Sponsoringmitteln in mindestens gleicher Höhe gedeckt. Anm. Finanzcontrolling: Interne Personalumstrukturierungen führten zu weiteren (sekundären) Kostensenkungen auf diesem Produkt, die sich jedoch gesamtstädtisch nicht auswirken.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06020102

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen für Kinder

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Mechthild Hennecke

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-727.955,68	-45.765,00	-45.765,00	-87.468,00	52,32%	-89.500,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	65,25%	68,27%	58,57%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.374.053,69	-762.709,00	-762.709,00	-1.475.000,00	51,71%	-1.475.000,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	29,06%	29,59%	34,04%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-124.094,40	-79.174,00	-79.174,00	-100.000,00	79,17%	-100.000,00	Erträge aus Verkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.872.896,21	-3.268.222,12	-3.268.222,12	-5.610.000,00	58,26%	-5.610.000,00	Landeszusch. einschl. U3-Ausbau	Sach-/Dienstl.-intensität:	3,97%	2,25%	3,49%
Sonstige ordentliche Erträge	-32.958,39	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-8.131.958,37	-4.155.870,12	-4.155.870,12	-7.272.468,00	57,15%	-7.274.500,00		Zuwendungsquote:	8,95%	1,10%	1,20%
Personalaufwendungen	3.622.343,80	1.801.569,51	1.801.569,51	4.227.541,00	42,62%	4.227.541,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	56,61%	66,43%	58,38%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	495.113,53	137.209,11	137.209,11	433.600,00	31,64%	419.825,00	Unterh.-aufwand / Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	813.220,98	41.550,00	41.550,00	83.100,00	50,00%	83.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	7.055.607,56	4.043.902,66	4.043.902,66	7.250.000,00	55,78%	7.250.000,00	für Betriebskosten freier Träger	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	476.657,53	63.543,95	63.543,95	423.360,00	15,01%	434.585,00	Honorare, Mieten, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	12.462.943,40	6.087.775,23	6.087.775,23	12.417.601,00	49,03%	12.415.051,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	4.330.985,03	1.931.905,11	1.931.905,11	5.145.133,00	37,55%	5.140.551,00					
Finanzerträge	-195,79	0,00	0,00	-4.400,00	0,00%	-4.400,00	Zinserträge aus Sonderrücklage				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Kindertageseinr.				
FINANZERGEBNIS	-195,79	0,00	0,00	-4.400,00	0,00%	-4.400,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	4.330.789,24	1.931.905,11	1.931.905,11	5.140.733,00	37,58%	5.136.151,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).	Kinder zum 01.08.2012	Kinder zum 01.08.2013	Kinder zum 01.08.2014	Kinder zum 01.08.2015
Haushaltssanierungsplan (HSP)	Betr.-kosten gesamt	10.116.885 €	10.589.970 €	10.794.400 €
08.2.1: Reduzierung der Zuschüsse zu Betriebskosten kirchlicher Träger	Betreute Kinder gesamt	1.517	1.551	1.530
Ziel 2015: 20.000,00 € Abweichung: 3.000,00 €	davon U 3	229	300	311
Prognose 2015: 17.000,00 € Trägeranteile an kirchl. Träger werden von 7% auf 5% gesenkt.	davon Ü 3	1.288	1.251	1.219
08.2.2: Gebührenanpassung Kindertagesstätten (umgesetzt) / 08.2.3: Kompensation Grundsteueranpassung (umgesetzt)	Elternbeiträge €* 	1.477.285 €	1.701.916 €	1.763.046 €
Ziel 2015: 600.000,00 € Abweichung: - 50.000,00 €	Elternbeiträge %* 	14,60%	16,07%	16,33%
Prognose 2015: 650.000,00 € Aufteilung: 8.2.2.: 350.000 € // 8.2.3.: 300.000 €	* gemessen an den Betriebskosten einschl. Landeszuschuss beitragsfreies Kindergartenjahr			

Kommentar Produktverantwortlichen

Da sich ein Kindergartenjahr (01.08.-31.07.) immer auf zwei Haushaltjahre bezieht, ist bei einem Ertrags- und Aufwandsvolumen von mehreren Millionen Euro keine genauere Vorausplanung möglich. Innerhalb eines Kindergartenjahres ergeben sich oft auch noch gesetzliche Veränderungen oder Anpassungen, die eine genauere Berechnung unmöglich machen.
1. Halbjahr 2015: gesetzl. Veränderungen zum neuen Kindergartenjahr 15/16 sind noch nicht umgesetzt. Eine Hochrechnung, ob die Landeszuweisungen und die Transferaufwendung an freie Träger den Ansätzen entsprechen, kann erst im nächsten Bericht erfolgen. Das vorläufige Ergebnis im Bereich der Elternbeiträge bezieht sich auf die Sollstellung für das gesamte Haushaltsjahr.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06020104

Produkt: 06020104 Sprachförderung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Christiane Träger

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.397,74	-72.647,74	0,00		-73.000,00		Bundeszuschuss,	Aufwandsdeckungsgrad:	90,96%	115,10%	57,18%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Projekt "Frühe Chancen"	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Personalintensität:	74,55%	74,44%	84,15%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-316.437,98	-60.749,94	-92.000,00	66,03%	-127.000,00		Bund (Gsub), Land (LWL)	Sach-/Dienstl.-intensität:	3,52%	0,13%	1,86%
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	-275.040,24	-133.397,68	-92.000,00	145,00%	-200.000,00			Zuwendungsquote:	-15,05%	54,46%	0,00%
Personalaufwendungen	225.419,84	86.271,66	135.400,00	63,72%	189.600,00		einschl. Honorarkräfte	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	20,43%	24,80%	9,32%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.638,55	147,81	3.000,00	4,93%	3.500,00		Mittel f. Sprachkurse u. Projekte	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	61.776,10	28.737,00	15.000,00	191,58%	50.000,00		Aufw.-entsch. / Zuwendungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.552,54	738,15	7.500,00	9,84%	7.500,00		Honorare f. sonstige Dritte				
Ordentliche Aufwendungen	302.387,03	115.894,62	160.900,00	72,03%	250.600,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	27.346,79	-17.503,06	68.900,00	-25,40%	50.600,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	27.346,79	-17.503,06	68.900,00	-25,40%	50.600,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.			
	2012	2013	2014
	288	308	293
ZB je Kind*			
dav. Auszhlg.	63,45	25,65	31,96
Träger je Kind			
	ZB 2013	22.331,10	
Aufgrund der KiBiz-Revision zum 01.08.14 wurden in 2014 mehr Landesmittel bewilligt als ursprünglich geplant. Ein Großteil dieser zusätzlichen Mittel war an die freien Träger auszuführen. Insofern erhöhten sich auch die geplanten Zuwendungen an Sonstige. Durch die bereits in 2014 bewilligten und ausgezahlten Landesmittel Delfin 4 für die zweite Hälfte des Kiga-Jahres 2014/15 und die volle Auszahlung für das Kiga-Jahr 2015/16 waren entsprechende Mittel nach 2015 zu übertragen. Die Bundesmittel für die Schwerpunkt- und Konsultationskitas konnten wie geplant verbucht werden. Die benannten Personalkosten für die Sprachförderkräfte von rd. 100.000,00 € wurden durch die Zuschüsse refinanziert. Die übrigen knapp 30.000,00 € Personalaufwendungen, die auch den Zuschussbedarf ausmachen, können nicht zugeordnet werden. Sofern es sich hier um Personalkosten für Verwaltungsmitarbeiter handelt, sind diese nicht über die Bundes- und Landeszuschüsse abgedeckt.	ZB = Zuschussbedarf * ohne int. Leistungsverg.		
	Statistik ist in Planung!		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06020201

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Stefan Voss

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-98.117,22	-70.054,01	-110.495,00	63,40%	-110.495,00	überw. f. lfd. Zwecke (LWL Münster)		Aufwandsdeckungsgrad:	13,79%	18,66%	11,60%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.215,21	-15.921,00	-7.500,00	212,28%	-16.000,00	Teilnehmergebühren		Personalintensität:	41,50%	45,23%	45,78%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.194,26	-6.006,07	-15.500,00	38,75%	-15.500,00	Thekeneinnahmen der Treffs		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.447,84	-500,30	0,00		-550,00			Sach-/Dienstl.-intensität:	23,07%	19,25%	22,99%
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	-143.974,53	-92.481,38	-133.495,00	69,28%	-142.545,00			Zuwendungsquote:	68,15%	75,75%	82,77%
Personalaufwendungen	433.201,56	224.106,68	527.000,00	42,52%	527.000,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	7,81%	8,39%	6,64%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	240.833,86	95.404,44	264.700,00	36,04%	259.700,00	Unterhaltungsaufwand		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	11.988,22	2.558,00	5.116,00	50,00%	5.116,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	81.500,00	41.549,05	76.500,00	54,31%	76.500,00	Zuschüsse lfd. Zwecke, SKM		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	276.235,79	131.880,90	277.940,00	47,45%	277.940,00	incl. Honorare u. Mieten ISM					
Ordentliche Aufwendungen	1.043.759,43	495.499,07	1.151.256,00	43,04%	1.146.256,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	899.784,90	403.017,69	1.017.761,00	39,60%	1.003.711,00						
Finanzerträge	-23,17	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	-23,17	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	899.761,73	403.017,69	1.017.761,00	39,60%	1.003.711,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	Zuschuss je Einwohner/in von 6 - 21 Jahren																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Einwohner: zw. 6 und 21 J.</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Zuschussbedarf</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>ZB je Einw. zw. 6 u. 21 J.</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		2012	2013	2014	Einwohner: zw. 6 und 21 J.				Zuschussbedarf				ZB je Einw. zw. 6 u. 21 J.			
	2012	2013	2014														
Einwohner: zw. 6 und 21 J.																	
Zuschussbedarf																	
ZB je Einw. zw. 6 u. 21 J.																	
Haushaltssanierungsplan (HSP)																	
Komplettübersicht 08.4.1 - 08.4.9: Einzelmaßnahmen Stadtteilarbeit (bis auf 8.4.1. - s.u. - alle umgesetzt)																	
Ziel 2015: 239.900,00 €	Abweichung: - €																
Prognose 2015: 239.900,00 €																	
8.4.1 Neukonzeption der Stadtteilarbeit (i.V.m. Kompensation durch Aufgabe der Förderschule Rodenbergsschule)																	
Ziel 2015: 176.250,00 €	Abweichung: - €																
Prognose 2015: 176.250,00 €																	
Kommentar des Produktverantwortlichen																	
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 und im Bereich Zuschüsse lfd Zwecke, SKM durch eine geringere Kürzung als ursprünglich geplant. Die Kürzung auf 76.500,-€ war politisch nicht umsetzbar.	Statistik ist in Planung!																

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06020202

Produkt: 06020202 Jugendbildungsstätte Kluse

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

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

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.497,76	-711,50	-1.423,00	50,00%	-1.423,00	Auflösung SoPo, Rest: Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	24,35%	24,86%	20,96%
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:	36,03%	37,85%	41,59%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.215,25	-45.179,10	-73.000,00	61,89%	-73.000,00	für Verpflegung + Unterkunft	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.094,00	-9.520,00	-16.000,00	59,50%	-16.000,00	incl. Schulen, Landsch.-verband	Sach-/Dienstl.-intensität:	33,49%	36,31%	35,24%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Verkaufserlöse	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-115.807,01	-55.410,60	-90.423,00	61,28%	-90.423,00		Zuwendungsquote:	1,29%	1,28%	1,57%
Personalaufwendungen	171.360,17	84.366,13	179.400,00	47,03%	179.400,00	Abweichung: s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	159.259,56	80.942,12	152.000,00	53,25%	152.000,00	Unterhaltungsaufwand, u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.249,76	1.092,00	2.184,00	50,00%	2.184,00		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	142.728,18	56.489,64	97.800,00	57,76%	107.500,00	incl. Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	475.597,67	222.889,89	431.384,00	51,67%	441.084,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	359.790,66	167.479,29	340.961,00	49,12%	350.661,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	359.790,66	167.479,29	340.961,00	49,12%	350.661,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

08.5.1: Erhöhung Benutzungsentgelte bei der Verpflegung KiTas	(umgesetzt)	
Ziel 2015:	17.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	17.000,00 €	
08.5.2: Erhöhung der Benutzungsentgelte und Verpflegungskosten	(umgesetzt)	
Ziel 2015:	5.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	5.000,00 €	
08.5.3: Reduzierung Kosten Verpflegungsangebot	(umgesetzt)	
Ziel 2015:	20.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	20.000,00 €	

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Jährlicher Zuschuss je Einwohner/in

	2012	2013	2014
Einwohner:			
Zuschuss			

Statistik ist in Planung!

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die im Haushaltsplan festgelegten Ziele sind erreicht worden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06020301

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verwantw.: Ursula Rosenthal

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Erträge aus Sponsoring	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:	92,54%	95,33%	91,92%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Sach-/Dienstl.-intensität:	2,99%	2,55%	4,04%
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	43.881,47	22.519,77	45.500,00	49,49%	45.500,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.417,23	603,17	2.000,00	30,16%	2.000,00		Aufw. f. Jugendschutz	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		(s. Kommentar *)	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.121,00	500,00	2.000,00	25,00%	2.000,00		Sonstige Honorare				
Ordentliche Aufwendungen	47.419,70	23.622,94	49.500,00	47,72%	49.500,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	47.419,70	23.622,94	49.500,00	47,72%	49.500,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	47.419,70	23.622,94	49.500,00	47,72%	49.500,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

08.5.4: Kostenreduzierung beim erz. Jugendschutz

(umgesetzt)

Ziel 2015: 4.600,00 € Abweichung: - €

Prognose 2015: 4.600,00 €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im Bereich "sonst Aufwendungen" sind um 240 € höhere Ausgaben für Honorare (+Sozialabgaben) getätigt worden, die hier z.Z. nicht sichtbar sind, da sie über Lysa abgerechnet werden. Eine Belastung dieses AO erfolgt erst Ende des Jahres. Sach-u. Honorarmittel werden vorauss. wie geplant verausgabt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Jährlicher Zuschuss je Einwohner/in von 11 - 16 Jahren

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

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06020401

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Sandra Siegeroth

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.544,12	-13.568,50	-27.137,00	50,00%	-27.137,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	4,00%	5,26%	3,75%
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:	6,52%	3,82%	2,99%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00	Pacht, Haus Lenze	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-1.801,59	-1.000,00	180,16%	-2.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	51,04%	41,13%	56,23%
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	-29.544,12	-15.370,09	-29.137,00	52,75%	-30.137,00		Zuwendungsquote:	100,00%	88,28%	93,14%
Personalaufwendungen	48.126,84	11.177,52	23.200,00	48,18%	23.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	7,58%	8,62%	7,21%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	376.995,61	120.221,08	436.800,00	27,52%	436.800,00	incl. MBB (s. Kommentar)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	243.551,46	122.946,00	245.892,00	50,00%	245.892,00	s. Kommentar	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	56.000,00	25.200,00	56.000,00	45,00%	56.000,00	Förderv.Biebental / KSP Lebenshilfe	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.007,92	12.768,71	14.900,00	85,70%	14.900,00	Erbbauszins Biebental, Pachten u. Versicherung				
Ordentliche Aufwendungen	738.681,83	292.313,31	776.792,00	37,63%	776.792,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	709.137,71	276.943,22	747.655,00	37,04%	746.655,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	709.137,71	276.943,22	747.655,00	37,04%	746.655,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																		
Ziel- und Kennzahlensystem z.Zt. in Planung																			
Geplant:																			
Senkung des Zuschussbedarfs um mindestens € je m² Spielfläche																			
Haushaltssanierungsplan (HSP)																			
08.6.1: Aufgabe von 8 - 9 Kinderspielplätzen (umgesetzt)																			
Ziel 2015:	24.000,00 €	Abweichung:	- €																
Prognose 2015:	24.000,00 €																		
Kommentar des Produktverantwortlichen																			
<p>Im Rahmen des HSP ist die Aufgabe von Spielplätzen und die Senkung des Unterhaltungsaufwands um 24.000 € ab 2013 beschlossen worden. Allerdings ist der Aufwand für Spielplatzunterhaltung in erheblichem Maße abhängig von Witterungsbedingungen (z.B. notwendige Rasenmäh), Vandalismusschäden und dem vom MBB für die Unterhaltung eingesetzten Personal. Ein Einfluss der Abt. 51.4 auf Zuschussbedarf ist daher auch zukünftig kaum vorhanden.</p> <p>MBB-Leistungen wurden bisher erst bis einschließlich April abgerechnet. Voraussichtlich werden die Mittel für 2015 ausreichen.</p> <p>Anm. Anlagenbuchhaltung zu den Abschreibungen: Es wird zusätzlich eine Anlage abgeschrieben, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht berücksichtigt wurde. Sie wird letztmalig 2016 abgeschrieben. Nähere Infos über die Anlagenbuchhaltung (Herr Döring).</p>																			
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th></th> <th>2012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Spielfl. In m²</td> <td>147.088</td> <td>144.594</td> <td>144.594</td> </tr> <tr> <td>Zuschuss</td> <td>480.117,68</td> <td>647.892,23 *</td> <td>709.137,71</td> </tr> <tr> <td>Zuschuss m²</td> <td>3,26</td> <td>4,48</td> <td>4,9</td> </tr> </tbody> </table> <p>Reduzierung der Spielflächen von 2012 auf 2013 durch Aufgabe der KSP Rittershausstr., Lendr. Platz, Hagebuttenweg, Oberoesbern und Walramstraße.</p> <p>* Ergebnis wurde aufgrund veränderter Abschreibungen seitens der Kämmerei angepasst</p>					2012	2013	2014	Spielfl. In m²	147.088	144.594	144.594	Zuschuss	480.117,68	647.892,23 *	709.137,71	Zuschuss m²	3,26	4,48	4,9
	2012	2013	2014																
Spielfl. In m²	147.088	144.594	144.594																
Zuschuss	480.117,68	647.892,23 *	709.137,71																
Zuschuss m²	3,26	4,48	4,9																

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06020601

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.986,00	-4.493,00	-8.986,00	50,00%	-8.986,00	Vorj.: Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	10,15%	15,03%	9,65%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	35,23%	41,33%	30,08%
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	v. Zweckverb. psych. Beratungen	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Personalkostenerstattung)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-4.493,00	-8.986,00	50,00%	-8.986,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	31.180,78	12.354,05	28.000,00	44,12%	28.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	46,60%	31,78%	52,64%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	16.081,00	8.040,50	16.081,00	50,00%	16.081,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	41.244,71	9.499,96	49.000,00	19,39%	49.000,00	an Lebenshilfe, AIDS-Hilfe, u.a.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	88.506,49	29.894,51	93.081,00	32,12%	93.081,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	79.520,49	25.401,51	84.095,00	30,21%	84.095,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	79.520,49	25.401,51	84.095,00	30,21%	84.095,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																												
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	Einzelne HSP-Maßnahmen, die dieses Produkt betreffen:																												
Haushaltssanierungsplan (HSP)	<table border="1"> <thead> <tr> <th>SparNr</th> <th>SpBez</th> <th>Ziel</th> <th>IST</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>08.8.1</td> <td>Zuschuss Stadtranderholung</td> <td>7.000 €</td> <td>7.000 €</td> </tr> <tr> <td>08.8.2</td> <td>Schuldner-, Insolvenzber. MK</td> <td>10.300 €</td> <td>10.300 €</td> </tr> <tr> <td>08.8.3</td> <td>Suchtberatung</td> <td>3.000 €</td> <td>3.000 €</td> </tr> <tr> <td>08.8.4</td> <td>Jugendreferenten</td> <td>6.400 €</td> <td>6.400 €</td> </tr> <tr> <td>08.8.5</td> <td>Familienber. Stadtteil West</td> <td>2.750 €</td> <td>2.750 €</td> </tr> <tr> <td colspan="2"></td> <td>29.450 €</td> <td>29.450 €</td> </tr> </tbody> </table>	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 €
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 €																										
08.8.1 - 8.5: Diverse Maßnahmen, die bereits realisiert wurden																													
Ziel 2015: 29.450,00 €	Abweichung: - €																												
Prognose 2015: 29.450,00 €	Bereiche: Stadtranderholung, Schuldner-, Sucht-, Familienberatung, Jugendreferenten																												
Kommentar des Produktverantwortlichen																													
Die HSP-Maßnahmen (Information s. r.) liegen im Plan.																													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030101

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Ulrich Schewe

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	5,67%	0,00%	9,53%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	22,36%	27,91%	21,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.868,98	0,00	-45.000,00	0,00%	-45.000,00	Erstattg. Vorjahre v. Zweckverb.	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-25.868,98	0,00	-45.000,00	0,00%	-45.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	101.990,40	48.601,39	102.300,00	47,51%	102.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	77,64%	72,09%	78,33%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	354.062,56	125.506,00	369.700,00	33,95%	369.700,00	Zweckverb., Caritas, SKM, SKF	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	456.052,96	174.107,39	472.000,00	36,89%	472.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	430.183,98	174.107,39	427.000,00	40,77%	427.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	430.183,98	174.107,39	427.000,00	40,77%	427.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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 Abschlüsse angefordert, werden im Jahresverlauf jedoch kassenwirksam. Die Ansätze werden voraussichtlich nicht überschritten.

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030102

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Antje Stange

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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:	96,87%	98,55%	97,00%
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	91.721,40	45.759,76	97.100,00	47,13%	97.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	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	2.962,92	671,96	3.000,00	22,40%	3.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	94.684,32	46.431,72	100.100,00	46,39%	100.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	94.684,32	46.431,72	100.100,00	46,39%	100.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	94.684,32	46.431,72	100.100,00	46,39%	100.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	2012	2013	2014
	Zusch.-bedarf		
	Beratungsfälle	169	189
	Substitution	64	76
	Prävention	35	25
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Die Entwicklung verläuft planmäßig, d.h. die Budgetgrenzen wurden im 1. Halbjahr 2015 eingehalten.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030103

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Antje Stange

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.041,00	-20.360,00	-40.000,00	50,90%	-40.000,00	Zuweisungen LWL	Aufwandsdeckungsgrad:	93,23%	75,55%	71,43%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	96,08%	98,86%	96,43%
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	-44.041,00	-20.360,00	-40.000,00	50,90%	-40.000,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	45.388,63	26.640,95	54.000,00	49,34%	54.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	3,92%	1,14%	3,57%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.851,97	308,43	2.000,00	15,42%	2.000,00	u.a. Caritas und Referenten	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	47.240,60	26.949,38	56.000,00	48,12%	56.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	3.199,60	6.589,38	16.000,00	41,18%	16.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	3.199,60	6.589,38	16.000,00	41,18%	16.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.			
	2012	2013	2014
Zuschussbedarf			
Beratungen	261	328	286
Stiftung Mutter Kind	156	206	172
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Planmäßiger Verlauf mit Einhaltung der Budgetgrenzen. Anm. Finanzcontrolling: Personal ausgenommen, hier handelt es sich um interne Umstrukturierungen, die sich nicht gesamtstädtisch auswirken.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030104

Produkt: 06030104 Adoptionsvermittlung

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	4,35%	0,00%	4,11%
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:	97,75%	98,75%	93,15%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.593,23	0,00	-1.200,00	0,00%	-1.200,00		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	-1.593,23	0,00	-1.200,00	0,00%	-1.200,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	35.827,35	28.037,48	27.200,00	103,08%	61.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	2,25%	1,25%	6,85%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	825,74	354,32	2.000,00	17,72%	2.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	36.653,09	28.391,80	29.200,00	97,23%	63.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	35.059,86	28.391,80	28.000,00	101,40%	62.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	35.059,86	28.391,80	28.000,00	101,40%	62.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Ansätze werden voraussichtlich eingehalten. Kennzahlen werden im nächsten Quartalsbericht 2015 vorgelegt.

Anm. Finanzcontrolling: interne Personalumstrukturierung sorgt hier für die prognostizierte Planüberschreitung.
Gesamtstädtisch hat diese Überschreitung keine Auswirkung.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030201

Produkt: 06030201 Amtsvormundschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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:	96,65%	94,22%	93,23%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,28%	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	67.107,58	28.468,46	59.200,00	48,09%	59.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	192,10	0,00	0,00		0,00	Fortbildungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.134,49	1.745,75	4.300,00	40,60%	4.300,00	Beiträge u. Aufwand f. Mündel				
Ordentliche Aufwendungen	69.434,17	30.214,21	63.500,00	47,58%	63.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	69.434,17	30.214,21	63.500,00	47,58%	63.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	69.434,17	30.214,21	63.500,00	47,58%	63.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Auf die Anzahl der Fälle kann nur wenig Einfluss genommen werden, da die Anordnung durch das Familiengericht erfolgt.			
	2012	2013	2014
Anzahl Fälle	47	39	40
Zuschussbedarf		68.923,83	
ZB je Fall €		1.767,27	
Kommentar des Produktverantwortlichen	Statistik ist in Planung!		
Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach den §§ 1791 b + 1791 c BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030202

Produkt: 06030202 Amtspflegschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verwantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	26.291,88	12.362,65	25.600,00	48,29%	25.600,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	26.291,88	12.362,65	25.600,00	48,29%	25.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	26.291,88	12.362,65	25.600,00	48,29%	25.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	26.291,88	12.362,65	25.600,00	48,29%	25.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	2012	2013	2014	
	Anzahl Fälle	34	31	24
	Zuschussbedarf		28.398,73	
	ZB je Fall €		916,08	
Kommentar des Produktverantwortlichen				
Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach den §§ 1909 ff BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030203

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	77.684,81	37.914,73	79.100,00	47,93%	79.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	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	77.684,81	37.914,73	79.100,00	47,93%	79.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	77.684,81	37.914,73	79.100,00	47,93%	79.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	77.684,81	37.914,73	79.100,00	47,93%	79.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.			
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe nach § 1712 BGB i.V.m. § 55 SGB VIII.			
	2012	2013	2014
Anzahl Fälle	387	385	353
Zuschussbedarf		76.149,70	
ZB je Fall €			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030301

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 51	verantwort.: Antje Stange	Zeitraum: Jan. - Juni 2015	Aktualisierung:	14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,03%	0,00%	0,11%
Sonstige Transfererträge	-241,52	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	74,47%	82,63%	67,72%
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	-241,52	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	606.917,15	274.226,18	601.500,00	45,59%	601.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	25,53%	17,37%	32,28%
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	208.063,84	57.658,75	286.700,00	20,11%	266.700,00	Soziale Leistungen/ Zuwendungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	814.980,99	331.884,93	888.200,00	37,37%	868.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	814.739,47	331.884,93	887.200,00	37,41%	867.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	814.739,47	331.884,93	887.200,00	37,41%	867.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
	2012	2013	2014
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.			
Zuschussbedarf			
Betreute extern			
ZB je Fall extern			
Betreute intern	36 Fälle	43 Fälle	36 Fälle
ZB je Fall intern			
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Planmäßiger Verlauf mit Einhaltung der Budgetgrenzen.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030302

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	22,13%	8,31%	13,78%
Sonstige Transfererträge	-647.647,94	-132.552,09	-350.000,00	37,87%	-350.000,00	Ersatz soz. Leistungen in Einrichtg.	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	5,07%	6,86%	5,54%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-484.238,87	-68.013,77	-280.000,00	24,29%	-280.000,00	von anderen Kommunen	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,27%	0,27%	0,31%
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	-1.131.886,81	-200.565,86	-630.000,00	31,84%	-630.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	259.449,05	165.580,96	253.300,00	65,37%	363.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	94,59%	92,74%	94,08%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.978,58	6.537,74	14.000,00	46,70%	14.000,00	haupts. für Notunterkünfte	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	4.839.013,48	2.238.385,53	4.300.000,00	52,06%	4.300.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.182,11	3.182,11	3.500,00	90,92%	3.500,00					
Ordentliche Aufwendungen	5.115.623,22	2.413.686,34	4.570.800,00	52,81%	4.681.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	3.983.736,41	2.213.120,48	3.940.800,00	56,16%	4.051.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	3.983.736,41	2.213.120,48	3.940.800,00	56,16%	4.051.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Anm. Finanzcontrolling: da es sich bei den 1,1 Mio. Euro Mehrausgaben eher um durchlaufende Posten handelt, wurde der zzt. im System in der Ergebnisrg. gebuchte Betrag in der Prognose nicht in Ansatz gebracht! Frau Sommer und der Kämmerer vereinbarten persönlich, dass die betreffenden Fälle noch in diesem Jahr abgearbeitet werden sollen, dh. eine Erstattung der zuständigen Jugendämter bis Jahresende erfolgen kann. (31.07.2015)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030303

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Fabian Nebe

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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:	19,86%	33,40%	15,75%
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	25.592,86	15.496,36	29.900,00	51,83%	29.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	80,14%	66,60%	84,25%
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	103.245,25	30.901,88	160.000,00	19,31%	150.000,00	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	128.838,11	46.398,24	189.900,00	24,43%	179.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	128.838,11	46.398,24	189.900,00	24,43%	179.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	128.838,11	46.398,24	189.900,00	24,43%	179.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.		2012	2013	2014(bisher/gesch.)
	Einwohner Menden 31.12.**	53.876 Ew	53.354 Ew	53.354 Ew
	Kosten gesamt ohne int. Verrg.	113.139,60 €	128.838,11 €	46.398,24 €
	Fallzahl	12 Fälle	11 Fälle	13 Fälle
	Kosten/Einwohner	2,10 €/Einwohner	2,41 €/Einwohner	,87 €/Einwohner
	Kosten/Fall ohne int. Verrg.	9428,30 €/Fall	11712,56 €/Fall	3569,10 €/Fall
Kommentar des Produktverantwortlichen	Werte 2014 aufgrund der bisherigen Fallzahlen geschätzt			
]* Anmerkung vom 26.6.2015: Trotz verstärkten Inklusionsbemühungen in den Regelschulen kann voraussichtlich der Haushaltseinsatz eingehalten werden (die Anzahl tatsächlich bewilligter und durchgeführter Hilfen scheint sich nicht / nicht wesentlich zu erhöhen). gez. Nebe	gez. Nebe			
	* Anm. Finanzcontrolling: Die Einwohnerstatistik wurde korrigiert.			
	** Anm. Finanzcontrolling: Einwohner gesamt mit Erstwohnsitz am 30.12. (Auskunft IKVS auf Grundlage der Landesstatistik, April 2015)			
gez. Nebe				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030304

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantwort.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,70%	0,00%	1,24%
Sonstige Transfererträge	-3.174,05	0,00	-5.000,00	0,00%	-5.000,00	Malteser Werke	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	5,29%	5,14%	5,54%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	-3.174,05	0,00	-5.000,00	0,00%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	24.087,41	14.277,84	22.300,00	64,03%	31.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	94,71%	94,86%	94,46%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	431.301,96	263.748,72	380.000,00	69,41%	450.000,00	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	455.389,37	278.026,56	402.300,00	69,11%	481.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	452.215,32	278.026,56	397.300,00	69,98%	476.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	452.215,32	278.026,56	397.300,00	69,98%	476.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die erhöhten zu erwartenden Aufwendungen sind bedingt durch die nicht planbare zusätzliche Unterbringung von drei Kindern.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030305

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantwort.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,10%	0,00%	1,61%
Sonstige Transfererträge	-214,28	0,00	-5.000,00	0,00%	-5.000,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	4,84%	10,61%	3,16%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	-214,28	0,00	-5.000,00	0,00%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	9.909,72	5.405,12	9.800,00	55,15%	11.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	95,16%	89,39%	96,84%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	194.699,69	45.528,40	300.000,00	15,18%	150.000,00	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	204.609,41	50.933,52	309.800,00	16,44%	161.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	204.395,13	50.933,52	304.800,00	16,71%	156.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	204.395,13	50.933,52	304.800,00	16,71%	156.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Da zzt. nur lediglich eine Familie betreut wird, werden voraussichtlich nur 150.000 € an soz. Leistungen benötigt.
Die Prognose wurde entsprechend angepasst.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030401

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Andreas Schulte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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:	66,26%	100,00%	66,33%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	66.573,08	34.180,36	72.700,00	47,02%	72.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	33,74%	0,00%	33,67%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	33.900,00	0,00	36.900,00	0,00%	36.900,00	incl. Personalzuschuss SKM	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	100.473,08	34.180,36	109.600,00	31,19%	109.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	100.473,08	34.180,36	109.600,00	31,19%	109.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	100.473,08	34.180,36	109.600,00	31,19%	109.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.			
	2012	2013	2014
Zuschussbedarf	77.553,00	96.756,00	100.473,00
Gesamtfälle	291	215	134
Fälle SKM	107	93	49
Fälle Stadt	184	122	85
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Die eingeplanten Mittel werden aller Voraussicht nach ausreichen. Risiken sind nicht zu erkennen.. Die Mittel für Anti-Aggressivitäts-Trainings wurden bisher nicht verausgabt, da entsprechende richterliche Anordnungen nicht vorlagen.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030402

Produkt: 06030402 Vormundschafts- u. Familiengerichtshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	95.391,49	48.826,67	102.400,00	47,68%	102.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	95.391,49	48.826,67	102.400,00	47,68%	102.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	95.391,49	48.826,67	102.400,00	47,68%	102.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	95.391,49	48.826,67	102.400,00	47,68%	102.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Produktverlauf ist planmäßig.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030501

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

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,28%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	55,20%	95,64%	61,64%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-500,00	0,00%	-500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,65%	0,00%	1,11%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-500,00	0,00%	-500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	125.942,27	52.404,78	111.200,00	47,13%	111.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	44,15%	4,36%	37,25%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.475,00	0,00	2.000,00	0,00%	2.000,00	Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	100.722,01	2.391,84	67.200,00	3,56%	57.200,00	Soz. Leistungen incl. Jugendschutz-	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	stelle Iserlohn				
Ordentliche Aufwendungen	228.139,28	54.796,62	180.400,00	30,38%	170.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	228.139,28	54.796,62	179.900,00	30,46%	169.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	228.139,28	54.796,62	179.900,00	30,46%	169.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die erwarteten unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge sind bisher Menden nicht zugewiesen worden, so dass sich im ersten Halbjahr noch eine positive Unterdeckung zeigt, die sich mit Zuweisung der Flüchtlinge im zweiten Halbjahr jedoch wieder aufheben kann.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 06030601

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Petra Günnewig

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.041,00	-20.041,00	-20.000,00	100,21%	-20.000,00	s. Kommentar	Aufwandsdeckungsgrad:	21,77%	51,54%	20,41%
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:	73,60%	87,76%	72,96%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.250,00	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	-21.291,00	-20.041,00	-20.000,00	100,21%	-20.000,00		Zuwendungsquote:	94,13%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	71.990,61	34.127,32	71.500,00	47,73%	71.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	21,32%	10,78%	22,96%
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	20.853,68	4.191,91	22.500,00	18,63%	17.500,00	s. Kommentar	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.973,11	568,19	4.000,00	14,20%	4.000,00	für lfd. Durchführg. d. Betreuung				
Ordentliche Aufwendungen	97.817,40	38.887,42	98.000,00	39,68%	93.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	76.526,40	18.846,42	78.000,00	24,16%	73.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	76.526,40	18.846,42	78.000,00	24,16%	73.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Für 2015 sind Bundesmittel in Höhe von 20.041,- € als fachbezogene Pauschale zu erwarten. Ein Bewilligungsbescheid liegt vor gem § 29 haushaltG NRW. Sie ergibt sich aus der Anzahl der Kinder unter 3 Jahren im SGB II Leistungsbezug im JA Bezirk 217 im Verhältnis zur landesweiten Gesamtzahl der Kinder unter 3 Jahren im SGB II Leistungsbezug. Die Zuwendung wird ab 2016 fondsabhängig gestaltet. Die noch nicht verausgabten Haushaltsmittel sind einerseits vorgesehen für unplanbare fallbezogene Einzelhilfen, andererseits für eigene Projekte, Fortbildungen, Netzwerkarbeit, Vorträge, Jahrestreffen, Fachtage, Drucksachen, Druckkosten Öffentlichkeitsarbeit, Projektaktionen mit Netzwerkpartnern, etc. im Rahmen eines Maßnahmenplans Frühe Hilfen (Fördervoraussetzungen) entsprechend der Verwaltungsvereinbarung von Bund und Kommunen zu den Frühen Hilfen. Außerdem sind die Sachkosten für die Begrüßungsbesuche der Neugeborenen in den Mendener Familien durch die Familienlotsinnen eingeplant.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 08010101

Produkt: 08010101 Förderung des Sports

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-154.734,00	-2.894,00	-5.788,00	50,00%	-5.788,00	Sonderposten und GFG-Pausch.	Aufwandsdeckungsgrad:	57,99%	1,74%	1,66%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	---> s. Kommentar	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	33,56%	29,58%	26,97%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.296,49	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	13,91%	0,43%	31,93%
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	-158.030,49	-2.894,00	-5.788,00	50,00%	-5.788,00		Zuwendungsquote:	97,91%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	91.471,37	49.215,17	94.100,00	52,30%	94.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	32,62%	53,44%	25,51%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	37.905,92	714,00	111.400,00	0,64%	61.345,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	53.747,00	26.873,50	53.747,00	50,00%	53.747,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	88.899,00	88.900,00	89.000,00	99,89%	89.000,00	Betriebskostenzuschüsse für	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,20	650,20	600,00	108,37%	655,00	- Bürgerbad Leitmecke - Jugendfördermittel - Stadtsportverband				
Ordentliche Aufwendungen	272.523,49	166.352,87	348.847,00	47,69%	298.847,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	114.493,00	163.458,87	343.059,00	47,65%	293.059,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	114.493,00	163.458,87	343.059,00	47,65%	293.059,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten sind nicht erkennbar.	Zuschussbedarf	2010	2011	2012
Haushaltssanierungsplan (HSP)	Bürgerbad Leitmecke	82.000,00 €	82.000,00 €	82.000,00 €
9.1.1. Projektförderung Sport (umgesetzt) / 9.1.2. Bezuschussung Sportfördermittel (umgesetzt)	Sportfördermittel	8.890,50 €	6.845,50 €	6.900,00 €
Ziel 2015: 2.130,00 €	je Einwohner*	1,63 €	1,61 €	1,62 €
Prognose 2015: 2.130,00 €				
Kommentar des Produktverantwortlichen	* Einwohnerzahlen:	55.802	55.096	54.962
Erläuterungen: Sportfördermittel = Jugendfördermitteln 5.200 € und Zuschuss für den Stadtsportverband 1.700 € (Pauschalbetrag, Beschluss des Sportausschusses). Der Betriebskostenzuschuss in Höhe von 82.000 € für das Bürgerbad Leitmecke wird bis einschl. 2016 gezahlt. Einmaliger Zuschuss in Höhe von 30.000 € Kanalsanierung Bürgerbad Leitmecke Die nicht geplante GFG*-Investitionspauschale 2014 beträgt 148.946 €. GFG = Gemeindefinanzierungsgesetz	Zuschussbedarf	2013	2014	
	Bürgerbad Leitmecke	112.000,00 €	82.000,00 €	
	Sportfördermittel	6.900,00 €	6.900,00 €	
	je Einwohner*	2,17	1,67	
	* Einwohnerzahlen:	54.793	53.220	
				*Einw. Stand: 30.06.2014

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 08010102

Produkt: 08010102 Betrieb Hallenbad

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-75.561,30	-37.771,00	-75.542,00	50,00%	-75.542,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	19,41%	33,67%	23,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-76.012,31	-77.762,28	-111.500,00	69,74%	-111.500,00	Benutzg.-geb., Teiln.-Beiträge	Personalintensität:	34,02%	34,89%	34,13%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.788,24	-1.866,70	-5.000,00	37,33%	-5.000,00	incl. Miete Katastrophenkultur	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.151,26	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	48,40%	43,87%	48,41%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-100,00	0,00%	-100,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-157.513,11	-117.399,98	-192.142,00	61,10%	-192.142,00		Zuwendungsquote:	47,97%	32,17%	39,32%
Personalaufwendungen	276.046,36	121.655,79	280.000,00	43,45%	280.000,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	392.684,59	152.948,15	397.100,00	38,52%	397.100,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	135.778,30	67.951,00	135.902,00	50,00%	135.902,00		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	6.796,07	6.110,16	7.300,00	83,70%	7.300,00	incl. Honorare u. Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	811.305,32	348.665,10	820.302,00	42,50%	820.302,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	653.792,21	231.265,12	628.160,00	36,82%	628.160,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	653.792,21	231.265,12	628.160,00	36,82%	628.160,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, den Zuschussbedarf des Hallenbades durch höhere Entgelte zu reduzieren. Eine nähere Spezifizierung dieses Zieles, insbesondere unterjährig, ist z.Zt. noch nicht erfolgt.	Zuschussbedarf	2012	2013	2014
Weitere allgemeine Ziele zu diesem Produkt sind dem Band II des aktuellen Haushaltsplanes unter 080101 zu entnehmen.	Hallenbad	639.613,21 €	599.732,00 €	653.792,00 €
Haushaltssanierungsplan (HSP)	je Einwohner*	11,64 €	10,92 €	12,29 €
9.2.1. Benutzungsgebühren: s. Produkt 08010104 !	je Badegast incl. Vereine	6,49 €	8,92 €	8,70 €
9.3.1. Wasseraufsicht (umgesetzt) / 9.3.2. Benutzungsgebühren Hallenbad (umgesetzt)	je zahlender Badegast	11,64 €	12,70 €	12,63 €
Ziel 2015: 23.000,00 €	* Einwohnerzahlen:	54.962	54.943	53.220
Prognose 2015: 23.000,00 €				
Kommentar des Produktverantwortlichen	Der Betrieb des Hallenbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.			
Anm. Finanzcontrolling: Das Produkt befindet sich durch höher ausgefallene Leistungsentgelte vorerst über Plan. Dies kann sich in der zweiten Jahreshälfte ändern. Für nähere Informationen steht der Produktverantwortliche zur Verfügung.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 08010103

Produkt: 08010103 Betrieb Naturbad Biebertal		Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 52	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Juni 2015		Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.997,00	-6.998,50	-13.997,00	50,00%	-13.997,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.469,03	-2.820,00	-6.500,00	43,38%	-6.500,00	Miete Whg. im Naturbad
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.478,25	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-21.944,28	-9.818,50	-20.497,00	47,90%	-20.497,00	
Personalaufwendungen	407,83	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.387,97	273,22	14.500,00	1,88%	14.500,00	Unterhaltung (incl. ISM, MBB)
Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	17.032,50	34.065,00	50,00%	34.065,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	544,73	516,48	600,00	86,08%	600,00	Versicherung
Ordentliche Aufwendungen	51.405,53	17.822,20	49.165,00	36,25%	49.165,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	29.461,25	8.003,70	28.668,00	27,92%	28.668,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	29.461,25	8.003,70	28.668,00	27,92%	28.668,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	42,69%	55,09%	41,69%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	0,79%	0,00%	0,00%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	31,88%	1,53%	29,49%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	63,78%	71,28%	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 2015:	75.300,00 €	(positive) Abweichung:	35.000,00 €
Prognose 2015:	110.300,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen
Das Naturbad Biebertal wurde im November 2014 dem ISM zur Vermarktung übergeben.

Der Betrieb des Naturbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 08010104

Produkt: 08010104 Betrieb Sport- u. MZH (außerschulisch)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	6,40%	0,52%	5,59%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-54.294,61	-3.726,92	-88.000,00	4,24%	-88.000,00	s.u.: Kommentar		Personalintensität:	9,64%	9,03%	9,09%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-636,56	-642,56	0,00		-650,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-43.892,95	0,00	0,00		0,00	Erstattg. Betriebskosten ISM		Sach-/Dienstl.-intensität:	39,55%	20,62%	40,02%
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	-98.824,12	-4.369,48	-88.000,00	4,97%	-88.650,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	148.813,40	75.131,29	143.172,00	52,48%	143.172,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	1,86%	2,06%	1,90%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	610.748,75	171.611,34	630.200,00	27,23%	630.200,00	Bewirtschaftung incl. ISM		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	200,00	400,00	50,00%	400,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	28.750,00	17.125,00	30.000,00	57,08%	34.250,00	Zuschuss TV Halingen f. MZH Hal.		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	755.912,06	568.376,66	771.050,00	73,71%	771.050,00	Mieten ISM					
Ordentliche Aufwendungen	1.544.224,21	832.444,29	1.574.822,00	52,86%	1.579.072,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.445.400,09	828.074,81	1.486.822,00	55,69%	1.490.422,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.445.400,09	828.074,81	1.486.822,00	55,69%	1.490.422,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
...wurden bisher nicht näher definiert.	Zuschussbedarf	2012	2013	2014
	Sporthallen **	658641,11*	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			
Haushaltssanierungsplan (HSP)				
09.2.1: Einführung eines Entgeltes für städtische Sportanlagen ab 2013 (betrifft Produkte 08010102, 08010104, 08010106)	Ziel 2015:	100.000,00 €	Abweichung:	26.000,00 €
	Prognose 2015:	74.000,00 €	Nutzungsentgelte wurden eingeführt, aber geändertes Nutzungsverhalten sorgt für Abw.	
09.5.1 - 5.4: Aufgabe bzw. Vereinsübertragung SpH Alb.-Schw.-Schule Lendr., TH Hütingsen, MZH Halingen, MZH Schwitten	Ziel 2015:	41.400,00 €	Abweichung:	17.400,00 €
	Prognose 2015:	24.000,00 €	Maßnahmen 9.5.1 u. 9.5.4 sind bisher nur teilweise umgesetzt. Näheres: HSP-Plan 2015	
Kommentar des Produktverantwortlichen				
Das Nutzungsentgelt wie oben angegeben wird nicht erreicht, da sich das Nutzerverhalten geändert hat. Periodische und terminliche Belegungen werden fristgerecht zurückgegeben. Die Vermarktung freier Nutzungszeiten per Internet hat bisher nicht den gewünschten Erfolg gezeigt.				
HSP: Aufgrund der aktuellen Einnahmesituation sind bei Maßnahme 9.2.1 lediglich 54.000 € erzielt worden.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 08010105

Produkt: 08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Susanne Rauer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-129.751,73	-65.747,00	-131.494,00	50,00%	-131.494,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	21,25%	23,75%	22,61%
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	4.078,56	-960,00	-1.100,00	87,27%	-2.000,00		Personalintensität:	2,26%	1,18%	1,21%
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-1.627,71	-363,89	0,00		-400,00	Versicherungsleistungen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-127.300,88	-67.070,89	-132.594,00	50,58%	-133.894,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	9,00%	3,36%	14,37%
Personalaufwendungen	13.559,92	3.331,97	7.100,00	46,93%	7.100,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	53.916,94	9.479,65	84.300,00	11,25%	84.300,00	incl. MBB-Leistungen	Zuwendungsquote:	101,93%	98,03%	99,17%
Bilanzielle Abschreibungen	244.635,73	123.067,50	246.135,00	50,00%	246.135,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	233.974,38	91.944,12	196.000,00	46,91%	191.750,00	*s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.953,29	54.543,18	53.000,00	102,91%	55.000,00	Vers. + Erbpacht f. SP Hülschenbr.	Transferaufwandsquote:	39,06%	32,56%	33,42%
Ordentliche Aufwendungen	599.040,26	282.366,42	586.535,00	48,14%	584.285,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	471.739,38	215.295,53	453.941,00	47,43%	450.391,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	471.739,38	215.295,53	453.941,00	47,43%	450.391,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele und Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

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

Zuschussbedarf	2012 €	2013 €	2014 €
Sportplätze insgesamt	314.156,00	291.938,07	336.446,79
je Einwohner (2012=54.962, 2013=54.943, 2014=53.220)	5,72	5,31	6,32
Sportplatz Schwitten	8.239,21	14.260,46	14.859,27
Sportplatz Schwitten je Mannschaft (2012=17, 2013=18, 2014=16)	484,66	792,25	928,70
je Einwohner (s.o.)	0,15	0,26	0,28
kein Umkleegebaude vorhanden			
Huckenohl-Stadion (Nebenplatz)	29.367,61	18.697,54	17.626,66
2012=Tragschicht Münkerstraße 10.050,11 €			
Nebenplatz je Mannschaft (2012=15, 2013=16, 2014=15)	1.957,80	1.168,60	1.175,11
je Einwohner (s.o.)	0,53	0,34	0,33
Sportplatz Bieberberg	17.142,92	15.419,64	17.405,86
Sportplatz Bieberberg je Mannschaft (2012=14, 2013=11, 2014=13)	1.224,49	1.401,79	1.338,91
je Einwohner (s.o.)	0,31	0,28	0,33

Fortsetzung rechts -->

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen (2)

Zuschussbedarf	2012 €	2013 €	2014 €
Sportplatz Lendringens	19.127,50	19.047,54	18.776,66
Sportplatz Lendringens je Mannschaft (2012=12, 2013=12, 2014=10)	1.593,96	1.587,30	1.877,67
je Einwohner (s.o.)	0,35	0,35	0,35
Sportplatz Hüingsen	20.981,45	19.933,26	19.672,02
Sportplatz Hüingsen je Mannschaft (2012=14, 2013=13, 2014=12)	1.498,68	1.533,33	1.639,34
je Einwohner (s.o.)	0,38	0,36	0,37
Sportplatz Gisbert-Kranz	20.462,10	21.782,46	26.106,33
Sportplatz Gisbert-Kranz je Mannschaft (2012=4, 2013=5, 2014=5)	5.115,53	4.356,49	5.221,27
je Einwohner (s.o.)	0,37	0,40	0,49
Nutzung außerdem für Leichtathletik (Marathonclub Menden)			
Sportplatz Böisperde	20.231,96	20.718,74	19.269,37
Sportplatz Böisperde je Mannschaft (2012=13, 2013=12, 2014=9)	1.556,30	1.726,56	2.141,04
je Einwohner (s.o.)	0,37	0,38	0,36
Sportplatz Hülschenbruck	85.836,56	81.031,07	78.292,86
davon Erbauszinsen 51.678,25 €			
Sportplatz Hülschenbruck je Mannschaft (2012=13, 2013=11, 2014=13)	6.602,81	7.366,46	6.022,53
je Einwohner (s.o.)	1,56	1,47	1,47
Huckenohl-Stadion (Rasenplatz)	92.766,69	81.047,36	124.438,42
Huckenohl-Stadion je Mannschaft (2014=2)			62.219,21
je Einwohner (s.o.)	1,72	1,48	2,34
Nutzung auch f. Schulsport u. Bundesjugendspiele, Offener Lauftreff, Walking, Leichtathletiktraining und -wettkämpfe			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 08010106

Produkt: 08010106 Betrieb sonst. Sportstätten

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 52 verantwort.: Beate Petsch

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-193,00	-96,50	-193,00	50,00%	-193,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	11,80%	1,38%	10,74%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.702,75	-58,83	-6.000,00	0,98%	-6.000,00	Benutzungsgebühren u.ä.	Personalintensität:	40,00%	65,90%	24,71%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-214,90	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	51,35%	17,00%	31,91%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-5.110,65	-155,33	-6.193,00	2,51%	-6.193,00		Zuwendungsquote:	3,78%	62,13%	3,12%
Personalaufwendungen	17.321,16	7.429,21	14.247,00	52,15%	14.247,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.237,40	1.916,17	18.400,00	10,41%	18.400,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	1.605,00	3.210,00	50,00%	3.210,00		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	535,17	323,33	21.810,00	1,48%	21.810,00	Versicherungen und Honorare				
Ordentliche Aufwendungen	43.303,73	11.273,71	57.667,00	19,55%	57.667,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	38.193,08	11.118,38	51.474,00	21,60%	51.474,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	38.193,08	11.118,38	51.474,00	21,60%	51.474,00					
Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!										
Haushaltssanierungsplan (HSP)										
09.2.1: Einführung eines Entgeltes für städtische Sportanlagen: s. Produkt 08010104 / betrifft Lehrschwimmbekken										
Finanzziele						Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.										
Kommentar des Produktverantwortlichen						Zuschussbedarf				
Das Produkt entwickelt sich insgesamt planmäßig (Anm. Finanzcontrolling: kein linearer Verlauf, deswegen im 1. HJ. positive Unterdeckung). <u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Nutzungsentgelte in Höhe von 6.000,00 € werden nicht erreicht, da einige Nutzer die im Hallenbad zur Verfügung gestellten Nutzungszeiten in Anspruch nehmen. <u>Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</u> Die Ausgaben für Unterhaltungsaufwendungen befinden sich innerhalb der Budgetgrenzen. Abweichungen sind bisher nicht zu verzeichnen. <u>Zu den ordentlichen Aufwendungen:</u> Fremdreinigung erwartet: 1.500,00 € / Schießstand Huckenohl: Ein Vertragsentwurf wurde erstellt aber noch nicht zum Abschluss gebracht (evtl. ab 01.10.2015).						Schießstand / LSB Böesperde				
						je Einwohner *				
						* Einwohnerzahlen:				
						2012	2013	2014		
						36.196,18 €	31.618,78 €	36.020,98 €		
						0,66 €	0,58 €	0,68 €		
						54.962	54.943	53.220		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 09010101

Produkt: 09010101 Orts- und Regionalplanung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 62 verantw.: Eugen Oelert

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-4.405,50	0,00		-4.500,00			Aufwandsdeckungsgrad:	2,64%	6,02%	1,40%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Personalintensität:	90,37%	95,53%	91,59%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.436,48	-4.218,24	-8.400,00	50,22%	-8.400,00	Mieten WH Fröndenb. Str.		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.861,60	-7.571,60	0,00		-7.600,00	Versicherungserstattungen		Sach-/Dienstl.-intensität:	9,02%	3,67%	7,77%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-15.298,08	-16.195,34	-8.400,00	192,80%	-20.500,00			Zuwendungsquote:	0,00%	27,20%	0,00%
Personalaufwendungen	523.654,32	257.071,02	550.700,00	46,68%	550.700,00		incl. Aufwendungen für Gutachten u. Vermessungen im Bauleitplanverfahren und städtebaulichen Konzepten.	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	52.258,04	9.877,06	46.700,00	21,15%	41.700,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.333,00	2.666,00	50,00%	2.666,00			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	879,37	827,90	1.200,00	68,99%	1.200,00						
Ordentliche Aufwendungen	579.457,73	269.108,98	601.266,00	44,76%	596.266,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	564.159,65	252.913,64	592.866,00	42,66%	575.766,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	564.159,65	252.913,64	592.866,00	42,66%	575.766,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 10010101

Produkt: 10010101 Bauordnung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 62 verantw.: Eugen Oelert

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	99,06%	39,18%	55,96%
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	-481.432,93	-103.223,80	-276.200,00	37,37%	-276.200,00	überw. Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	100,00%	99,98%	99,70%
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%	0,02%	0,30%
Sonstige ordentliche Erträge	-4.753,50	-5.942,50	-5.000,00	118,85%	-6.000,00	Buß-, Verw.-, Zwangsgelder	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-486.186,43	-109.166,30	-281.200,00	38,82%	-282.200,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	490.788,95	278.573,21	501.000,00	55,60%	612.200,00	für Fremdberatungen, Prüfungen und erforderliche Sicherungsmaßnahmen wie z.B. Absperrungen.	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	20,00	58,25	1.500,00	3,88%	1.500,00		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	490.808,95	278.631,46	502.500,00	55,45%	613.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	4.622,52	169.465,16	221.300,00	76,58%	331.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	4.622,52	169.465,16	221.300,00	76,58%	331.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

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

Ziel 2015:	9.440,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	9.440,00 €	Das HSP-Ziel konnte bisher eingehalten werden.	

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Einsparziele wurden bei den Ansätzen mit eingeplant.
Eine Einhaltung des Sparzieles für dieses Jahr ist noch nicht absehbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 10010102

Produkt: 10010102 Denkmalschutz und -pflege

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 62

verantw.: Ulrike Lischka

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,13%	0,00%	3,60%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-288,50	0,00	-500,00	0,00%	-500,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	97,84%	96,14%	96,40%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-288,50	0,00	-500,00	0,00%	-500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	13.278,48	6.477,60	13.400,00	48,34%	13.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	293,40	260,00	500,00	52,00%	500,00	incl. Aufw. für ehrenamtl. Boden- denkmalpfleger				
Ordentliche Aufwendungen	13.571,88	6.737,60	13.900,00	48,47%	13.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	13.283,38	6.737,60	13.400,00	50,28%	13.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.283,38	6.737,60	13.400,00	50,28%	13.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 10010103

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 62 verantw.: Rüdiger Merse

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.693,00	-846,00	-1.692,00	50,00%	-1.692,00	Sonderposten IP Syscom * (s.u.)	Aufwandsdeckungsgrad:	6,11%	6,28%	3,50%
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	-17.151,80	-8.939,10	-10.000,00	89,39%	-10.000,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	89,93%	92,41%	89,13%
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:	6,48%	3,92%	7,27%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-18.844,80	-9.785,10	-11.692,00	83,69%	-11.692,00		Zuwendungsquote:	8,98%	8,65%	14,47%
Personalaufwendungen	277.549,88	143.957,94	298.000,00	48,31%	298.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.996,53	6.109,26	24.300,00	25,14%	24.300,00	incl. Aufw. für externe Beratungen und Gutachten	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	1.552,00	775,50	1.551,00	50,00%	1.551,00		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	9.544,39	4.946,40	10.500,00	47,11%	10.500,00	Bürobedarf, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	308.642,80	155.789,10	334.351,00	46,59%	334.351,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	289.798,00	146.004,00	322.659,00	45,25%	322.659,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	289.798,00	146.004,00	322.659,00	45,25%	322.659,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 11010101

Produkt: 11010101 Abfallwirtschaft -Gebühren/ZFA

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	100,00%	79,96%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.912.159,50	-2.425.744,96	-6.050.000,00	40,09%	-6.050.000,00		Abfallgebühren	Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-350.942,75	0,00	0,00		0,00		ZfA-Erstattung	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.263.102,25	-2.425.744,96	-6.050.000,00	40,09%	-6.050.000,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	95,17%	100,00%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	5.960.629,00	3.033.708,00	6.050.000,00	50,14%	6.050.000,00		Zuweisungen an ZfA	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.473,25	0,00	0,00		0,00		Rücklagenzuführung				
Ordentliche Aufwendungen	6.263.102,25	3.033.708,00	6.050.000,00	50,14%	6.050.000,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	0,00	607.963,04	0,00		0,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	607.963,04	0,00		0,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt im Plan.

Anmerkung Finanzcontrolling:

Das Produkt fungiert als durchlaufender Posten.

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

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 11010102

Produkt: 11010102 Abfallwirtschaft (DSD, etc.)

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.747,00	-3.123,50	-6.247,00	50,00%	-6.247,00			Aufwandsdeckungsgrad:	79,35%	223,94%	88,93%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Personalintensität:	16,56%	29,92%	15,71%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-320.281,19	-224.552,41	-398.000,00	56,42%	-402.000,00	Kostenerstattung ZfA		Sach-/Dienstl.-intensität:	82,13%	66,35%	82,78%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-325.028,19	-227.675,91	-404.247,00	56,32%	-408.247,00			Zuwendungsquote:	1,46%	1,37%	1,55%
Personalaufwendungen	67.815,01	30.417,48	71.400,00	42,60%	71.400,00			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	336.406,36	67.455,01	376.300,00	17,93%	371.300,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.696,16	3.094,00	6.188,00	50,00%	6.188,00			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	409.617,53	101.666,49	454.588,00	22,36%	449.588,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	84.589,34	-126.009,42	50.341,00	-250,31%	41.341,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	84.589,34	-126.009,42	50.341,00	-250,31%	41.341,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Eine Nachfrage beim Produktverantwortlichen ergab, dass trotz des unterjährigen Missverhältnisses zwischen Plan und Ist alles planmäßig verläuft.

Anm. Finanzcontrolling: Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 12010101

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.082.253,01	-564.810,00	-1.129.620,00	50,00%	-1.129.620,00		Aufwandsdeckungsgrad:	30,41%	17,49%	29,44%
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	-1.091.060,73	-48.999,94	-1.113.033,00	4,40%	-1.113.033,00	Verwaltungs-/Benutzungsgebühren	Personalintensität:	8,40%	7,00%	8,55%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.982,00	-36.000,00	0,00		-36.000,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.133,79	-21.910,77	-1.500,00	1460,72%	-22.000,00	In 2014 nicht geplante Landesumlagen	Sach-/Dienstl.-intensität:	55,51%	57,83%	56,53%
Sonstige ordentliche Erträge	-21.655,20	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-2.249.084,73	-671.720,71	-2.244.153,00	29,93%	-2.300.653,00		Zuwendungsquote:	48,12%	84,08%	50,34%
Personalaufwendungen	621.259,97	269.048,77	652.100,00	41,26%	652.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.105.674,72	2.221.577,60	4.309.000,00	51,56%	4.059.000,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.615.353,13	1.327.904,00	2.655.808,00	50,00%	2.655.808,00		Zinslastquote:	0,00%	0,10%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.363,54	22.773,11	5.600,00	406,66%	25.000,00	Pachten u. Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	7.396.651,36	3.841.303,48	7.622.508,00	50,39%	7.391.908,00	2014: Rückstellungszuf.*				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.147.566,63	3.169.582,77	5.378.355,00	58,93%	5.091.255,00	1. Bessemer Weg (35.000 Euro)				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	2. Zinsen Mörikestr. (15.000 Euro)				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	3.785,38	0,00		4.000,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	3.785,38	0,00		4.000,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.147.566,63	3.173.368,15	5.378.355,00	59,00%	5.095.255,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Weitere Finanzziele existieren z.Zt. noch nicht.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

10: Endausbau u. Abrg. v. Straßen / Senkung des Unterhaltungsaufwandes durch Endausbau von 40 Straßen innerh. v. 10 Jahren

Ziel 2015:	- €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	- €	Konsolidierungseffekt wird erst in 2021 aufgezeigt	

37: Kompensation d. Straßenbeleuchtungsvertrag mit Stadtwerken v. 01.07.2013 / jhrl. 250.000 Euro Einsparvolumen

Ziel 2015:	250.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	250.000,00 €	Die Maßnahme ist umgesetzt	

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen und Indikatoren sind im Aufbau

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 12010102

Produkt: 12010102 Kreisstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,51%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		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	-170,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-170,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	6.785,19	3.233,31	7.100,00	45,54%	7.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	6.785,19	3.233,31	7.100,00	45,54%	7.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	6.615,19	3.233,31	7.100,00	45,54%	7.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	6.615,19	3.233,31	7.100,00	45,54%	7.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 12010103

Produkt: 12010103 Landesstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	122,95%	0,00%	116,44%
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:	17,34%	8,86%	17,12%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-85.508,25	0,00	-85.000,00	0,00%	-85.000,00	Erstattung v. Land (UI-Vereinb.)		Sach-/Dienstl.-intensität:	82,48%	90,94%	82,60%
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	-85.508,25	0,00	-85.000,00	0,00%	-85.000,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	12.056,80	5.744,44	12.500,00	45,96%	12.500,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	57.364,78	58.939,65	60.300,00	97,74%	60.300,00	Erstattungen an SEM		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	127,82	127,82	200,00	63,91%	200,00						
Ordentliche Aufwendungen	69.549,40	64.811,91	73.000,00	88,78%	73.000,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-15.958,85	64.811,91	-12.000,00	-540,10%	-12.000,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-15.958,85	64.811,91	-12.000,00	-540,10%	-12.000,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 12010104

Produkt: 12010104 Bundesstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	14.220,92	6.780,19	14.800,00	45,81%	14.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		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	14.220,92	6.780,19	14.800,00	45,81%	14.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	14.220,92	6.780,19	14.800,00	45,81%	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					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	14.220,92	6.780,19	14.800,00	45,81%	14.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 12010105

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,85%	1,08%	0,76%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	99,15%	98,92%	99,24%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Leistungen MBB	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	5.470,49	2.776,59	6.000,00	46,28%	6.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	639.934,31	255.350,56	786.900,00	32,45%	786.900,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	645.404,80	258.127,15	792.900,00	32,55%	792.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	645.404,80	258.127,15	792.900,00	32,55%	792.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	645.404,80	258.127,15	792.900,00	32,55%	792.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Die neuen Bereitschaftsregelungen werden zukünftig zu Kostensteigerungen führen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 12010106

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stefan Börsting

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-187.345,80	-88.244,00	-178.688,00	49,38%	-178.688,00	incl. SoPo-Auflösung	Aufwandsdeckungsgrad:	138,53%	205,51%	135,61%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-495.683,17	-268.051,49	-545.000,00	49,18%	-545.000,00	Benutzungs- u. Parkgebühren	Personalintensität:	24,94%	35,98%	23,25%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-105,93	-351,04	0,00		-360,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	37,99%	11,52%	40,91%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-683.134,90	-356.646,53	-723.688,00	49,28%	-724.048,00		Zuwendungsquote:	27,42%	24,74%	24,69%
Personalaufwendungen	122.980,57	62.432,20	124.100,00	50,31%	124.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	187.353,69	19.991,05	218.300,00	9,16%	208.300,00	Unterhaltungsaufwand (s. Komm.)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	177.563,00	88.781,50	177.563,00	50,00%	177.563,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.247,82	2.334,00	13.700,00	17,04%	13.700,00	Mietaufwand, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	493.145,08	173.538,75	533.663,00	32,52%	523.663,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-189.989,82	-183.107,78	-190.025,00	96,36%	-200.385,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-189.989,82	-183.107,78	-190.025,00	96,36%	-200.385,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

36: Anpassung von Zahl und Gebührenhöhe gebührenpflichtiger Parkplätze

Ziel 2015: 150.000,00 € Abweichung: 75.000,00 €

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Parkgebühren wurden in 2012 angehoben. Die geplanten Erlössteigerungen im Bereich der gebührenpflichtigen Parkplätze können aufgrund der Ausweitung des Angebotes gebührenfreier Parkflächen im Bereich des Bahnhofsgebietes voraussichtlich nicht realisiert werden. Die für die zukünftig erforderliche Betonsanierung der Tiefgarage erforderlichen Planungsaufträge sollen in der 2. Jahreshälfte vergeben werden (s. Unterdeckung Sach- und Dienstleistungen). Im Übrigen verläuft der Mittelverbrauch planmäßig.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 13010101

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün, Landschafts

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	IST 2014		IST 2015	PLAN 2015		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	20,15%	21,25%	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:	24,71%	29,98%	21,09%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-99,95	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.983,28	-5.250,00	0,00		-5.250,00	Erstattung Wilhelmshöhe		Sach-/Dienstl.-intensität:	53,34%	42,66%	60,87%
Sonstige ordentliche Erträge	2.675,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-12.408,23	-5.250,00	0,00		-5.250,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	15.219,81	7.408,69	15.800,00	46,89%	15.800,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.849,87	10.542,13	45.600,00	23,12%	45.600,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	6.759,00	13.518,00	50,00%	13.518,00			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	61.587,68	24.709,82	74.918,00	32,98%	74.918,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	49.179,45	19.459,82	74.918,00	25,97%	69.668,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	49.179,45	19.459,82	74.918,00	25,97%	69.668,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

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

Ziel 2015:	6.200,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	6.200,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß. Aufgrund des milden Winters waren viele Grünflächenpflegemaßnahmen bisher nicht realisierbar, da für den Einsatz schwerer Waldpflegegeräte ein über längere Zeit gefrorener Boden erforderlich gewesen wäre. Die pauschale Sparvorgabe aus dem HSP wird für die Produktgruppe 13 erreicht werden, wenn die Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe die für die Pflege der Grünanlage an der Wilhelmshöhe entstandenen Kosten wie in 2014 erstattet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 13010201

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

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.066,22	0,00	-18.611,00	0,00%	-18.611,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	22,02%	0,13%	7,20%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	19,28%	12,31%	19,76%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.251,11	-246,44	0,00		-250,00	Erst. v. Unternehmen	Sach-/Dienstl.-intensität:	12,05%	2,72%	11,22%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Erträge Öko-Konto	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-56.337,33	-246,44	-18.611,00	1,32%	-18.861,00		Zuwendungsquote:	17,87%	0,00%	100,00%
Personalaufwendungen	49.323,99	23.991,34	51.100,00	46,95%	51.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	64,34%	80,26%	62,26%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	30.833,33	5.300,79	29.000,00	18,28%	29.000,00	Energiekosten Pumpwerk niedrig	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	9.995,22	8.240,00	16.480,00	50,00%	16.480,00		Zinslastquote:	0,00%	0,23%	0,00%
Transferaufwendungen	164.622,07	156.382,23	161.000,00	97,13%	161.000,00	Wasserverbände	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.073,99	931,54	1.000,00	93,15%	1.000,00	Pachtzinsen abz. Zuf. Ökokonto				
Ordentliche Aufwendungen	255.848,60	194.845,90	258.580,00	75,35%	258.580,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	199.511,27	194.599,46	239.969,00	81,09%	239.719,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	455,42	0,00		500,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	455,42	0,00		500,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	199.511,27	195.054,88	239.969,00	81,28%	240.219,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß. Die Beitragsverpflichtungen gegenüber den Wasserverbänden werden weiter steigen.

Anm. Finanzcontrolling:
Der bereits hohe realisierte Zuschussbedarf i.H.v. 81% resultiert in erster Linie aus den bereits gebuchten Jahresumlagen an die Wasserverbände.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 13010202

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 60 verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.179,00	0,00	-1.179,00	0,00%	-1.179,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	6669,00%	10008,48%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	75,66%	0,00%	95,50%
Sonstige ordentliche Erträge	-321.915,39	-59.000,00	-25.000,00	236,00%	-59.000,00	Ökokonto / *	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-323.094,39	-59.000,00	-26.179,00	225,37%	-60.179,00		Zuwendungsquote:	0,36%	0,00%	4,50%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.665,72	0,00	25.000,00	0,00%	25.000,00	Ökokonto	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	589,50	1.179,00	50,00%	1.179,00		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	4.844,72	589,50	26.179,00	2,25%	26.179,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-318.249,67	-58.410,50	0,00		-34.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-318.249,67	-58.410,50	0,00		-34.000,00					

* anteilige Auflösung Jahresrg. 2014: 314.671,39 Euro (Neuberechnung Ökopunkt)

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Planzahlen sind Platzhalter für Verbindlichkeiten "Ökokonto".

Die Nutzung des Ökokontos ist abhängig von Vorhaben Dritter und daher jährlich sehr schwankend und nicht planbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 13020101

Produkt: 13020101 Stadtforst

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 67 verantw.: Dirk Basse

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-58.177,14	-3.128,50	-6.257,00	50,00%	-6.257,00		Aufwandsdeckungsgrad:	62,00%	115,23%	71,22%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	54,90%	72,79%	70,41%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-156.768,00	-141.811,80	-208.500,00	68,02%	-208.500,00	Holzverkauf + Miete Dienstwhg.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-24.098,41	0,00	-26.000,00	0,00%	-26.000,00	Erstattung Stadt Hemer	Sach-/Dienstl.-intensität:	41,78%	20,92%	25,71%
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	-239.043,55	-144.940,30	-240.757,00	60,20%	-240.757,00		Zuwendungsquote:	24,34%	2,16%	2,60%
Personalaufwendungen	211.675,90	91.556,70	238.000,00	38,47%	201.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	282,22	0,00		300,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	161.092,57	26.313,89	86.900,00	30,28%	76.900,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	10.035,02	5.017,50	10.035,00	50,00%	10.035,00		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	2.728,09	2.612,75	3.100,00	84,28%	3.100,00	Versicherungen u. Berufsgen.-sch.				
Ordentliche Aufwendungen	385.531,58	125.783,06	338.035,00	37,21%	291.535,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	146.488,03	-19.157,24	97.278,00	-19,69%	50.778,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	146.488,03	-19.157,24	97.278,00	-19,69%	50.778,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen								
Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60% liegen.	Aufwandsdeckungsgrade:								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>2012</th> <th>2013</th> <th>2014</th> <th>2015 lfd.(I)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>85,40%</td> <td>62,00%</td> <td>86,78%</td> <td>140,41%</td> </tr> </tbody> </table>	2012	2013	2014	2015 lfd.(I)	85,40%	62,00%	86,78%	140,41%
2012	2013	2014	2015 lfd.(I)						
85,40%	62,00%	86,78%	140,41%						
Kommentar des Produktverantwortlichen									
Saisonbedingt kommt es zu Ertrags- und Aufwandsverschiebungen. Der Verlauf ist planmäßig. Anm. Finanzcontrolling: Aufgrund von Personalumstrukturierungen wurde der Personalaufwand nach unten angepasst. Im Rahmen der Gegensteuerungsmaßnahmen (HSP) wurde der Unterhaltungsaufwandsansatz leicht gekürzt.									

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 13030101

Produkt: 13030101 Friedhöfe		Geschäftsbereich: III	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Martin Rauer	Zeitraum: Jan. - Juni 2015	Aktualisierung:	14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.493,00	-10.152,00	-11.493,00	88,33%	-11.493,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-205.107,46	-165.321,59	-508.800,00	32,49%	-508.800,00	incl. SoPo Gebührenaussgleich
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-242,88	0,00	0,00		0,00	(ca. 138 Tsd., geb. Ende 2014)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-146,12	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-216.989,46	-175.473,59	-520.293,00	33,73%	-520.293,00	
Personalaufwendungen	31.119,08	15.809,74	32.900,00	48,05%	32.900,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	324.895,32	109.055,17	313.800,00	34,75%	313.800,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	20.807,00	12.503,50	25.007,00	50,00%	25.007,00	* s. Kommentar
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	741,34	700,07	197.300,00	0,35%	197.300,00	überwiegend Rücklagenzuführung
Ordentliche Aufwendungen	377.562,74	138.068,48	569.007,00	24,26%	569.007,00	(gebucht erst Jahresende)
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	160.573,28	-37.405,11	48.714,00	-76,79%	48.714,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	160.573,28	-37.405,11	48.714,00	-76,79%	48.714,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	57,47%	127,09%	91,44%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	8,24%	11,45%	5,78%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	86,05%	78,99%	55,15%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	5,30%	5,79%	2,21%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele
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 2015:	108.000,00 €	Abweichung:	- €
Prognose 2015:	108.000,00 €	Maßnahme ist mit neuer Friedhofsgebührensatzung umgesetzt.	

Kommentar des Produktverantwortlichen
Da der Gebührenaussgleichs-Sonderposten und die Rücklagenzuführungen erst im Laufe des Jahresabschlusses gebucht werden, entsteht hier unterjährig eine positive Plan-Ist-Abweichung, die sich zum Jahresende i.d.R. ausgleicht.
Die Neuorganisation der Abfallbeseitigung/Friedhöfe hat noch nicht zu der erwarteten Senkung der Kosten geführt; die Bemühungen zur effektiven Mülltrennung sind zu intensivieren. Durch die Einführung neuer Bestattungsformen werden in 2015 ca. 3.000,-€ Mehreinnahmen erwartet, die bereits auch im Planansatz enthalten sind.

* Hinweis zum Aufwand für Sach- und Dienstleistungen:
Die Rechnungen des MBB werden mit zeitlicher Verzögerung verschickt und sind nicht immer zeitnah gebucht. So gesehen können beim Unterhaltungsaufwand entsprechende Schwankungen entstehen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Statistisches Informationsmaterial 2006 - 2011 ist dem Band II des aktuellen Haushaltsplanes zu entnehmen (S 205).
Die Aufbereitung neuer Daten ist in Vorbereitung (s. Finanzziele).

Bei den Friedhöfen handelt es sich um gebührenrechnende Einrichtungen. Eventuelle Überschüsse sind einer Rücklage zuzuführen, eventuelle Defizite sind aus der Rücklage zu decken. Der Zuschussbedarf erstreckt sich nur auf den grünpolit. Wert und die Friedhofskapellen "Am Limberg" und Lendringsen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 13030102

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

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Martin Rauer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	99,37%	532,32%	94,83%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.458,74	-11.060,14	-11.000,00	100,55%	-11.100,00	Landeszuweisung	Sach-/Dienstl.-intensität:	83,49%	100,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Rücklage Kriegsgräber, Auflösung	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-12.458,74	-11.060,14	-11.000,00	100,55%	-11.100,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.467,90	2.077,74	11.600,00	17,91%	11.600,00	für Grabpflege	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.070,32	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	12.538,22	2.077,74	11.600,00	17,91%	11.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	79,48	-8.982,40	600,00	-1497,07%	500,00					
Finanzerträge	-79,48	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-79,48	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	-8.982,40	600,00	-1497,07%	500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

s. Haupt-Produkt 13030101

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 13030103

Produkt: 13030103 Jüdischer Friedhof (Neu 2013)

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Martin Rauer

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	51,85%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-1.400,00	0,00%	-1.400,00	Erstattung Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-1.400,00	0,00%	-1.400,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.116,68	289,50	2.700,00	10,72%	2.700,00	Leistungen MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	2.116,68	289,50	2.700,00	10,72%	2.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	2.116,68	289,50	1.300,00	22,27%	1.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.116,68	289,50	1.300,00	22,27%	1.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

s. Haupt-Produkt 13030101

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 14010101

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Ludger Köck

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	55,50%	73,98%	41,20%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	99,16%	100,00%	98,66%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-71.535,20	-49.643,34	-55.500,00	89,45%	-72.000,00	Kostenerstattung v. ZfA	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,84%	0,00%	1,34%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(IST: anteilige Zurechnung)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-71.535,20	-49.643,34	-55.500,00	89,45%	-72.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	127.801,71	67.101,53	132.900,00	50,49%	132.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.083,63	0,00	1.800,00	0,00%	1.800,00	u.a. Aufwand f. Öffentlichk.-arbeit	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	128.885,34	67.101,53	134.700,00	49,82%	134.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	57.350,14	17.458,19	79.200,00	22,04%	62.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	57.350,14	17.458,19	79.200,00	22,04%	62.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar.
Maßnahmen sind zzt. noch in Planung.

Anm. Finanzcontrolling: Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

.s Anmerkungen unter "Finanzziele"

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 14010201

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 60

verantwort.: Rainer Lückermann

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	16,42%	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:	86,65%	76,64%	80,04%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.914,00	0,00	0,00		0,00	Erstattung v. Bund	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	7,33%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.914,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	41.765,25	21.224,28	43.700,00	48,57%	43.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	4.000,00	0,00%	4.000,00	Analysen (Gertec)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.469,19	6.900,00	93,76%	6.900,00	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	48.197,88	27.693,47	54.600,00	50,72%	54.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	40.283,88	27.693,47	54.600,00	50,72%	54.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	40.283,88	27.693,47	54.600,00	50,72%	54.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar. Aufträge werden in Kürze erteilt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 14010201

Produkt: 14010301 Klimaschutz

Geschäftsbereich: III

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 60 verantw.: Michael Bush

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-15.135,51	0,00		-15.200,00	Bundeszulassung f. Personalk.	Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	54,57%	78,51%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	99,58%	68,80%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-90.600,00	0,00%	-90.600,00	Erstattung v. Bund	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,42%	31,20%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-15.135,51	-90.600,00	16,71%	-105.800,00		Zuwendungsquote:	0,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	4.884,23	27.618,55	79.400,00	34,78%	60.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	115,45	36.000,00	0,32%	16.000,00	Analysen (Gerotec)	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	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	4.884,23	27.734,00	115.400,00	24,03%	76.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	4.884,23	12.598,49	24.800,00	50,80%	-29.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	4.884,23	12.598,49	24.800,00	50,80%	-29.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Anm. Finanzcontrolling:

Die Erstellung eines integrierten Klimaschutz- und Klimaanpassungskonzeptes wurde entsprechend des Förderbescheides abgewickelt. Die Besetzung der Stelle des Klimaschutzmanagers erfolgte ab Dezember 2014. Im Nachtragshaushalt 2015 wurde das Produkt Klimaschutz eingerichtet.

Nähere Infos sollen im zweiten Halbjahr folgen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 15010101

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Geschäftsbereich: I

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 10 verantw.: Hannelore Pifczyk

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.878,01	-6.371,28	0,00		-6.400,00	Sponsoring, u.a. "offene Gärten"	Aufwandsdeckungsgrad:	8,94%	15,11%	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:	13,97%	65,49%	21,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	66,97%	7,73%	54,80%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.878,01	-6.371,28	0,00		-6.400,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	10.756,40	27.618,55	11.800,00	234,06%	60.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	5,86%	5,98%	17,97%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.551,03	3.261,28	30.800,00	10,59%	30.800,00	1) Aufteilung s.u.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	323,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	4.508,00	2.520,46	10.100,00	24,96%	10.100,00	Tourismus-Förderung 2) s.u.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.834,46	8.771,28	3.500,00	250,61%	9.000,00	f. Verbände				
Ordentliche Aufwendungen	76.972,89	42.171,57	56.200,00	75,04%	110.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	70.094,88	35.800,29	56.200,00	63,70%	104.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	70.094,88	35.800,29	56.200,00	63,70%	104.200,00					
<p>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))</p>										
Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!										
Finanzziele						Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.).						Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.				
Kommentar des Produktverantwortlichen										
<p>Das Produkt entwickelt sich zzt. planmäßig. Anm. Finanzcontrolling: Aufgrund der aperiodischen Kostenstruktur (z.B. Weihnachtsbeleuchtung, Projektunterstützungen) ist eine Prognose schwer einzuschätzen. Die Prognosen werden an aktuelle Ereignisse immer grob angepasst. In 2015 fielen Personalumstrukturierungen an, den Zuschussbedarf des Produktes fast verdoppelt haben! Wie auch bei anderen Produkten der Hinweis: gesamtstädtisch wirkt sich diese Kostensteigerung nicht aus. s.a. Anmerkungen unter Ergebnisrechnung !</p>										

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 15020101

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung - WSG

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21

verantw.: Svenja Tschorn

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	11,76%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,06%	3,98%	11,61%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00	WSG Erst. Personalkosten	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	-37.000,00	0,00%	-37.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	162,74	5.755,00	36.500,00	15,77%	36.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	99,94%	96,02%	88,39%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	281.000,00	139.000,00	278.000,00	50,00%	278.000,00	Zuschuss WSG	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	281.162,74	144.755,00	314.500,00	46,03%	314.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	281.162,74	144.755,00	277.500,00	52,16%	277.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	281.162,74	144.755,00	277.500,00	52,16%	277.500,00					

* In 2014 wurden die geplanten Verwaltungskostenerstattungen mit den Personalkosten verrechnet. Im Planansatz wurden jedoch irrtümlich die Erstattungen weiterhin angesetzt, während die Personalkosten bereits reduziert waren. Dieser Umstand führte zu der ausgewiesenen Planunterdeckung i.H.v. über 37 Tsd. Euro.

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

14: WSG, Senkung des Zuschussbedarfs

Ziel 2015: 36.000,00 € Abweichung: 8.000,00 €

Prognose 2015: 28.000,00 € In 2015 wurde der Zuschussbedarf um weitere 3 Tsd. € reduziert.

Kommentar des Produktverantwortlichen

In 2015 wurde der Zuschuss um weitere 3.000,- € reduziert. Synergieeffekte durch Aufgabenübernahme der WSG von der Stadt in dem Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus können zur Zeit nicht betraglich ermittelt werden. Die Auswirkungen des im Jahr 2015 abgeschlossenen Betrauungsaktes bleiben abzuwarten.

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 15030101

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Svenja Tschorn

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.337,00	-15.668,50	-31.337,00	50,00%	-31.337,00		Aufwandsdeckungsgrad:	530,28%	1433,68%	592,12%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,22%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-3.039.218,65	-738.158,64	-3.235.200,00	22,82%	-3.235.200,00	Konzessionsabgabe, s. 1)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-3.070.555,65	-753.827,14	-3.266.537,00	23,08%	-3.266.537,00		Zuwendungsquote:	1,02%	2,08%	0,96%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.256,64	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	95.665,00	47.832,50	95.665,00	50,00%	95.665,00	AfA-Zuschuss "Im Ohl"	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	482.122,57	4.747,50	456.000,00	1,04%	456.000,00	Kapitalertragssteuer, s. 3)				
Ordentliche Aufwendungen	579.044,21	52.580,00	551.665,00	9,53%	551.665,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.491.511,44	-701.247,14	-2.714.872,00	25,83%	-2.714.872,00					
Finanzerträge	-3.167.836,16	-30.000,00	-2.884.200,00	1,04%	-2.884.200,00	Stadtwerke, GeWoGe, Sparkasse				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. 2)				
FINANZERGEBNIS	-3.167.836,16	-30.000,00	-2.884.200,00	1,04%	-2.884.200,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-5.659.347,60	-731.247,14	-5.599.072,00	13,06%	-5.599.072,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

- 1) Verminderte Erträge im ersten Halbjahr durch Rückerstattung für 2014 in Höhe von 220.253,49 €. Weitere Erträge erst im zweiten Halbjahr.
- 2) Weitere Erträge werden erst im III. bis IV. Quartal erwartet.
- 3) hängt unmittelbar mit den Gewinnausschüttungen zusammen (s.r.: Aufteilung zu Kommentar 2).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Prognose-Aufteilung (s. Kommentar 2)	
Stadtwerke:	3.202.800,00 €
Sparkasse:	30.000,00 €
GeWoGe:	2.400,00 €
	3.235.200,00 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 15030201

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe	Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Svenja Tschorn	Zeitraum: Jan. - Juni 2015	Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	Prognose		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	zum 31.12.15		IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	0,00%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.970,66	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00	für Bürgersaal (Saalbetriebe)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	3.970,66	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	3.970,66	0,00	6.000,00	0,00%	6.000,00					
Finanzerträge	-2.328.706,25	-1.080.000,00	-2.700.000,00	40,00%	-2.700.000,00	Eigenkap.-Verz. SEM 6%				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 1)				
FINANZERGEBNIS	-2.328.706,25	-1.080.000,00	-2.700.000,00	40,00%	-2.700.000,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-2.324.735,59	-1.080.000,00	-2.694.000,00	40,09%	-2.694.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
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.	<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.
Haushaltssanierungsplan (HSP)	Kommentar des Produktverantwortlichen
13: Wilhelmshöhe	1) Die Eigenkapitalverzinsung wurde von SEM in vier Raten in Höhe von insgesamt 80 % der vorraussichtlichen Verzinsung angefordert. Die ersten beiden Zahlungen wurden bereits verbucht. Die Gewinnausschüttung von der Wilhelmshöhe erfolgt erst im IV Quartal: s. auch Kommentar zur HSP-Maßnahme 13. 2) Abrechnung für den Bürgersaal erfolgt immer erst im IV. Quartal.
Ziel 2015: 150.000,00 €	
Prognose 2015: 150.000,00 €	
16.7: Erhöhung Eigenkapitalzins Stadtentwässerung von 5,5% auf 6%	
Ziel 2015: 250.000,00 €	
Prognose 2015: 250.000,00 €	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 16010101

Produkt: 16010101 Gemeinde-/Gemeinschaftssteuern

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Birgit Kissing

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15		
Steuern und ähnliche Abgaben	-64.858.888,64	-33.484.615,36	-68.364.800,00	48,98%	-68.364.800,00		s.a. Kommentar
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-450.000,00	0,00%	-450.000,00		ELAG Endabrechnung
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		<div style="border: 1px solid black; padding: 2px;"> Hebesätze 2015 Grundst. A: 230 v.H. Grundst. B: 495 v.H. GewSt.: 450 v.H. </div>
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	-293.242,39	0,00	0,00		0,00		s. Kommentar
Ordentliche Erträge	-65.152.131,03	-33.484.615,36	-68.814.800,00	48,66%	-68.814.800,00		
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		* ab 2013: 01 09 03 01
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
Transferaufw.: GewSt.-Umlage/ -Fond	4.506.474,69	2.148.652,71	4.714.900,00	45,57%	4.714.900,00		Kreis-/Krankenh.-Umlage ab
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		2013 unter 16 01 02 01
Ordentliche Aufwendungen	4.506.474,69	2.148.652,71	4.714.900,00	45,57%	4.714.900,00		
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-60.645.656,34	-31.335.962,65	-64.099.900,00	48,89%	-64.099.900,00		
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
Zinsen und sonstige Aufwendungen	43.653,00	463.244,00	150.000,00	308,83%	735.000,00		Zinsen GewSt.-Erstattung
FINANZERGEBNIS	43.653,00	463.244,00	150.000,00	308,83%	735.000,00		
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-60.602.003,34	-30.872.718,65	-63.949.900,00	48,28%	-63.364.900,00		

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt verlief im 1 Hj. 2015 ohne große Planabweichungen. Zum aktuellen Zeitpunkt sind keine Erkenntnisse bekannt, dass es bis Jahresende zu gravierenden Ist-Abweichungen zu den Planansätzen kommen wird.

Hinweis:
Ist. aktuellen Erkenntnissen wird der Planansatz bei der 2015 neu eingeführten Zweitwohnungssteuer von 180.000,- € nicht erreicht werden. Voraussichtlich werden ca. 30.000,- € realisiert werden können. Grund: Trotz vorab durchgeführte Melderegisterbereinigung melden eine Vielzahl von Einwohnern ihren Zweitwohnsitz in Menden ab.

Das aktuelle Jahresanordnungssoll Gewbesteuer liegt derzeit noch um 3,5 Mio € unter dem Planansatz. Grund für diese Abweichungen sind u.a. größere Rückzahlungsbeträge an Gewbesteuvorauszahlungen der Vorjahre im Juni 2015.

Der Planansatz für die Endabrechnung ELAG von 450.000,- € wurde lt. Zuordnungsvorschriften korrekt unter dem Abrg.objekt 16 01 02 01 - Allg. Umlagen verbucht.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	1445,74%	1558,40%	1459,52%
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%	0,65%
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:	0,97%	21,56%	3,18%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Haushaltssanierungsplan (HSP)

16.3.: Vergnügungssteuer		
Ziel 2015:	150.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	150.000,00 €	
16.5.: Erhöhung Gewerbesteuerhebesatz		
Ziel 2015:	668.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	668.000,00 €	
16.6.: Erhöhung Grundsteuerhebesatz B		
Ziel 2015:	746.000,00 €	Abweichung: - €
Prognose 2015:	746.000,00 €	
16.8.: Zweitwohnungssteuer		
Ziel 2015:	150.000,00 €	Abweichung: 120.000,00 €
Prognose 2015:	30.000,00 €	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 16010201

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Geschäftsbereich: II

Nr.: II / 2015

Abfrage vom: 14.07.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Birgit Kissing

Zeitraum: Jan. - Juni 2015

Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2014	vorl. IST 01 - 06 / 2015	PLAN 2015	realisiert	Prognose zum 31.12.15	Bemerkungen:	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.982.967,24	-6.722.696,09	-11.358.700,00	59,19%	-11.358.700,00	Zuweisung Stärkungspakt und	Aufwandsdeckungsgrad:	45,41%	42,09%	35,77%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Schlüsselzuweisungen GFG	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.982.967,24	-6.722.696,09	-11.358.700,00	59,19%	-11.358.700,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	30.794.630,63	15.970.472,64	31.756.000,00	50,29%	31.756.000,00	vorwiegend Kreisumlage	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	und Krankenh.-Inv.-Umlage				
Ordentliche Aufwendungen	30.794.630,63	15.970.472,64	31.756.000,00	50,29%	31.756.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	16.811.663,39	9.247.776,55	20.397.300,00	45,34%	20.397.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	16.811.663,39	9.247.776,55	20.397.300,00	45,34%	20.397.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.</p>	<p>Bis 2012 wurden die allgemeinen Umlagen über das Produkt 16.01.01.01 geplant. Weitergehende Informationen über allgemeine Umlagen können dem aktuellen Haushaltsplan (Band I) entnommen werden.</p>
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Im 1. Hj. 2015 sind keine gravierenden Abweichungen erkennbar. Laut Jahresbescheide zum GFG werden die Planansätze erreicht. Die Stärkungspaktmittel i.H.v. 3,3 Mio. € werden wie bereits in den Vorjahren zum 01.10. zahlungswirksam ausgezahlt. Der Erstattungsbetrag aus Endabrechnung vom ELAG 2012 über 450.000 € wurde laut Zuordnungsvorschrift unter 16010201 statt 16010101 verbucht. Der Planansatz der Transferaufwendungen wird lt. Jahresbescheid der Kreisumlage und Krankenhausinvestitionspauschale um ca. 25.000,-€ überschritten. Grund: 28.000,- € Mehraufwand an Krankenhausinvestitionspauschale (Landesbescheid).</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Juni 2015

Produkt: 16020101

Produkt: 16020101 Zinsen	Geschäftsbereich: II	Nr.: II / 2015	Abfrage vom: 14.07.2015
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan. - Juni 2015	Aktualisierung: 14.07.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose		Bemerkungen:
	2014	01 - 06 / 2015	2015	realisiert	zum 31.12.15	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Erträge	-33.553,06	0,00	-36.000,00	0,00%	-19.400,00	Inanspruchnahme Bürgschaften
Ordentliche Erträge	-33.553,06	0,00	-36.000,00	0,00%	-19.400,00	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	428,40	6.500,00	6,59%	860,00	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	428,40	6.500,00	6,59%	860,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-32.696,26	428,40	-29.500,00	-1,45%	-18.540,00	
Finanzerträge	-98.354,05	-8.460,23	-511.400,00	1,65%	-100.000,00	Nähere Aufteilungen sind im
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.655.919,91	1.064.334,89	1.742.800,00	61,07%	1.592.800,00	Haushaltsplan, Band II, aufgeführt.
FINANZERGEBNIS	1.557.565,86	1.055.874,66	1.231.400,00	85,75%	1.492.800,00	s. Kommentar
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.524.869,60	1.056.303,06	1.201.900,00	87,89%	1.474.260,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Weitergehende Kennzahlen werden bei Bedarf mit dem Finanzcontrolling entwickelt.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Sonstige ordentl. Erträge: Der Planansatz an Bürgschaftsgebühren wird nicht erreicht werden, da aufgrund von Sondertilgungen bei den verbürgten Krediten die Berechnungsgrundlage geringer ausfällt. Die Bürgschaftsgebühren sind zum Ende 2015 fällig.

Aufwendungen f. Dienstleistungen: Es erfolgte solange keine Beschaffung einer Kreditsoftware.

Finanzergebnis:

Aufgrund der niedrigen Zinslage kommt es zu geringeren Geldmarktkosten für Kredite - insbesondere bei den Kassenkrediten. Weiterhin kommt es aber auch zu Zinsstragsausfällen, u.a. bei den zinsgesicherten Investivkrediten.

Zum HSP-Ziel:

Das HSP-Ziel 2015 für die Maßnahme 15 wird erreicht werden.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2014	IST 2015	PLAN 2015
Aufwandsdeckungsgrad:	3916,09%	0,00%	553,85%
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			

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bis 2012 erfolgte die Planung und Buchung unter 01 09 01 02 sowie unter 01 09 01 01 und 01 09 02 01.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

15: Zus. Einnahmen aus Bürgschaftsprovisionen		
Ziel 2015:	16.150,00 €	Abweichung: - €
IST 2015:	16.150,00 €	