



Stadt Menden (Sauerland)



**Finanzcontrolling
Jahresbericht 2014
01.01. – 31.12.**

Inhalte

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

Erarbeitet und vorbereitet durch:

Stadt Menden (Sauerland), Abteilung Finanzverwaltung, Kämmerei

Rückfragen an Herrn Bittner

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

Verdichtung: alle Produkte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

Vorwort

Der vorliegende Finanzcontrolling-Bericht umfasst den Zeitraum vom 01.01. bis zum 31.12.2014. Er wurde zuletzt am 20. April 2015 mit dem parallel erstellten Entwurf des Jahresabschlusses abgeglichen. Es sei darauf hingewiesen, dass es im Rahmen von Abschlussbuchungen noch zu Differenzen zum endgültigen städtischen Jahresabschluss kommen kann.

Wie bereits im letzten Bericht erwähnt, sind die Module Investitionscontrolling und Risikomanagement weiterhin für 2015 in Planung und sollen spätestens zum Jahresende integriert sein. Die Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes (HSP) sind in diesem Bericht aus Transparenzgründen vereinfacht direkt für das Berichtsjahr dargestellt worden.

Als entscheidende Änderung ist anzumerken, dass der interne Verrechnungsbereich auf Initiative des Kämmers nicht mehr dargestellt wird, um den hiermit zusammenhängenden Verwaltungsaufwand zu vermeiden. Die Produktverantwortlichen sollen ihr Augenmerk auf die Primärkosten legen. Leistungsverrechnungen werden systemgestützt selbstverständlich dort weitergeführt, wo sie zu Kalkulationszwecken bzw. aus Transparenzgründen (NKF) gefordert werden. Hierzu steht das System MACH zur Verfügung. Nähere Informationen hierzu können bei der Kämmerei erfragt werden.

Datenaufbereitung:

Die Plan- und Ist-Daten der Ergebnisrechnung wurden mit Hilfe des eingesetzten Buchungssystems MACH abgefragt. Da es sich um einen Jahresbericht handelt, wurde direkt auf die Abschlussbuchungen zugegriffen, so dass es keiner zusätzlichen Abgleiche bedurfte.

Dem Personalaufwand auf Produktebene liegen Schlüsselungen zugrunde, die die verantwortlichen Bereiche der Personalabteilung entsprechend gemeldet haben. Diese Schlüsselungen wurden dann aus dem LOGA-System der Personalabteilung in das MACH-System übernommen. Kennzahlen und Statistiken auf Produktebene wurden direkt durch die Produktverantwortlichen bereitgestellt. Dieser Bereich wird ab 2015 durch das Web-basierte IKVS (Interkommunales Vergleichssystem) unterstützt. Hier können dann allgemeine statistische Daten des Landesamtes direkt abgefragt und mit den eigenen Haushaltsdaten verknüpft werden. Hierdurch wird in allen Bereichen eine einheitliche Datenbasis bereitgestellt und der Vergleich „über den Tellerrand“ möglich.

Prognosespalte zur Info aus III. Quartal

Da es sich hier um einen Jahresbericht handelt, wurde in der Prognosespalte zur Information noch einmal die Prognose des letzten Quartalsberichtes aufgegriffen, der jetzt das Ergebnis gegenübersteht.

Ergebnisrechnung

Auf den Folgeseiten wird die Ergebnisrechnung nach Ertrags- und Aufwandspositionen sowie nach den einzelnen Produktbereichen analysiert.

Die gute Konjunkturlage lässt sich auch hier ablesen: der Finanzbereich (Produktbereich 16) schließt mit einer Planüberdeckung i.H.v. ca. 800 Tsd. Euro ab, die u.a. auf den geringen Zinsaufwand zurückgeführt werden kann. Die Steuerprognose konnte im Ergebnis sogar leicht übertroffen werden. Eine Neukalkulation der ISM-Mieten ließ vor allem im Schulbereich Einsparereffekte sichtbar werden. Mit weiteren Einsparungen, die auch auf Maßnahmen im Haushaltssanierungsplan zurückzuführen sind, konnte der Produktbereich 03 (Schulträgeraufgaben) eine Planüberdeckung i.H.v. ca. 1,5 Mio. Euro erzielen. Diese und andere positive Effekte konnten negative Effekte, wie z.B. einen unerwartet hohen Anstieg der nicht planbaren Versorgungskosten i.H.v. über 2,8 Mio. Euro, kompensieren, so dass das prognostizierte Gesamtergebnis sogar leicht um 0,7% übertroffen werden konnte.

In der Positionsbetrachtung fällt bei den Erträgen in erster Linie die Planüberdeckung der Zuwendungen und Umlagen auf, wozu sowohl Transferaufwendungen für den Sozialbereich (z.B. Asyl) oder die Sportpauschale nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) zählen. Demgegenüber stehen auf der Aufwandsseite jedoch auch entsprechende Mehraufwendungen. Es muss damit gerechnet werden, dass für einige Bereiche, denen 2014 höhere Umlagen bzw. Transfererträge zugutekamen, noch im Folgejahr entsprechende Aufwendungen anfallen. Im Zusammenhang mit dem HSP fällt auf der Aufwandsseite die Personalkostensenkung auf, die fast 1,5 Mio. unter dem Planansatz liegt. Hier konnten bisher alle Maßnahmen planmäßig eingehalten und sogar leicht übertroffen werden. In der Produktbetrachtung lässt sich dieser Effekt nicht immer nachvollziehen, da hier unterjährig entgegengesetzt zum Plan noch interne Umstrukturierungsmaßnahmen durchgeführt worden sind.

FAZIT

Das Jahr 2014 konnte planmäßig abgeschlossen werden, was durch die gute Konjunkturlage begünstigt wurde. Der Haushaltssanierungsplan wurde hierbei ebenfalls planmäßig berücksichtigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Ergebnisrechnung

alle Produkte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: 1 / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

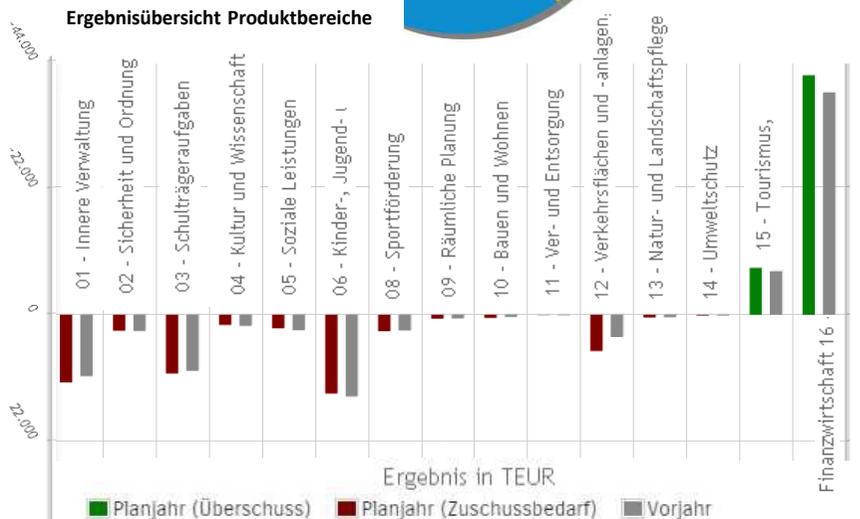
Ergebnisrechnung im Überblick

Aktualisierung: 20.04.2015

Ertragspositionen	IST Vorjahr	PLAN	IST	Plan-IST-Abw.		
Steuern und ähnliche Abgaben	63.722.891	64.823.000	64.858.889	↑	35.889	0,06%
Zuwendungen u. allg. Umlagen	17.716.117	16.874.200	18.536.343	↑	1.662.143	8,97%
Sonstige Transfererträge	563.550	558.500	885.185	↑	326.685	36,91%
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	13.133.783	14.066.500	13.623.322	↓	-443.178	-3,25%
Privatrechtl. Leistungsentgelte	974.580	882.100	871.119	↓	-10.981	-1,26%
Kostenerstattungen,-umlagen	9.707.968	9.674.300	10.934.660	↑	1.260.360	11,53%
Sonstige ord. Erträge	6.375.643	4.227.200	4.427.440	↑	200.240	4,52%
Finanzerträge	6.405.102	6.100.000	5.598.879	↓	-501.121	-8,95%
Gesamterträge:	118.599.634	117.205.800	119.735.836	↑	2.530.036	2,16%

Aufwandspositionen	IST Vorjahr	PLAN	IST	Plan-IST-Abw.		
Personalaufwand	25.096.964	24.834.400	23.464.838	↓	-1.369.562	-5,51%
Versorgungsaufwand	5.510.446	4.299.700	7.131.007	↑	2.831.307	65,85%
Sach-, Dienstleistungen	16.035.163	17.782.700	16.700.348	↓	-1.082.352	-6,09%
Bil. Abschreibungen	5.394.377	4.941.000	5.568.769	↑	627.769	12,71%
Transferaufwand	56.205.498	58.919.900	59.813.246	↑	893.346	1,52%
Sonst. ord. Aufwand	9.226.199	7.720.000	9.000.433	↑	1.280.433	16,59%
Zinsen, sonst. Aufwand	1.750.395	2.378.600	1.700.793	↓	-677.807	-28,50%
Gesamtaufwand	119.219.042	120.876.300	123.379.433	↑	2.503.133	2,07%
ERGEBNIS (v. B. int. Leist.-bez.)	-619.408	-3.670.500	-3.643.597	↑	26.903	0,73%

Ergebnisse der Produktbereiche ((+)=Überschuss; (-)=Zuschussbedarf)						
Produktbereiche	IST Vorjahr	PLAN	IST	PLAN - IST	Abw. %	
01 Innere Verwaltung	-14.449.838	-11.801.000	-14.474.921	↓	-2.673.921	-22,66%
02 Sicherheit u. Ordng.	-2.513.317	-2.738.900	-2.771.290	↓	-32.390	-1,18%
03 Schulträgeraufg.	-8.286.398	-10.109.200	-8.633.704	↑	1.475.496	14,60%
04 Kultur u. Wissensch.	-1.823.983	-1.736.950	-1.954.718	↓	-217.768	-12,54%
05 Soziale Leistungen	-2.282.827	-2.315.500	-2.226.511	↑	88.989	3,84%
06 Kinder-,Jugend,-Fam.-Hilfe	-13.615.516	-13.600.650	-13.821.221	↓	-220.571	-1,62%
08 Sportförderung	-2.566.048	-2.866.600	-2.753.079	↑	113.521	3,96%
09 Räuml. Plg. u. Entwickl.	-812.910	-666.600	-564.160	↑	102.440	15,37%
10 Bauen und Wohnen	-441.839	-528.100	-307.704	↑	220.396	41,73%
11 Ver- u. Entsorgung	4.300	-30.100	-84.589	↓	-54.889	-181,03%
12 Verkehrsflächen, -anlagen, ÖPNV	-5.262.353	-6.275.200	-5.607.859	↑	667.341	10,63%
13 Natur- u. Landschaftspflege	-539.229	-475.300	-239.619	↑	235.681	49,59%
14 Umweltschutz	-60.169	-125.000	-102.518	↑	22.482	17,99%
15 Tourismus, WiFö	8.590.552	8.131.700	7.632.826	↓	-498.874	-6,13%
16 Allg. Finanzwirtschaft	43.440.167	41.466.900	42.265.470	↑	798.570	1,93%
ERGEBNIS (v. B. int. Leist.-bez.)	-619.408	-3.670.500	-3.643.597	↑	26.903	0,73%



Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Ergebnisrechnung

Verdichtung: alle Produkte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Stadt Menden / alle Bereiche

Gesamtübersicht

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus dem 3. Quartal		KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					zum 31.12.	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	-63.722.890,77	-64.858.888,64	-64.823.000,00	100,06%	-64.523.000	s. Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	95,51%	93,80%	93,76%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.716.117,26	-18.536.343,26	-16.874.200,00	109,85%	-17.523.716	incl. Zuw. Stärk.-pakt	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-563.549,99	-885.184,78	-558.500,00	158,49%	-896.000	insbes. PB* 05 + 06	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.133.783,07	-13.623.322,12	-14.066.500,00	96,85%	-14.311.300	Gebühren u.ä.	Personalintensität:	21,36%	19,28%	20,96%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-974.579,58	-871.118,79	-882.100,00	98,76%	-899.970	Verkäufe, Mieten, ...	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.707.967,82	-10.934.659,60	-9.674.300,00	113,03%	-10.020.952	Erstattg. Bund/Land	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-6.375.643,30	-4.427.439,73	-4.227.200,00	104,74%	-4.289.110	incl. Konzess.-abg.	Sach-/Dienstl.-intensität:	13,65%	13,72%	15,01%
Ordentliche Erträge	-112.194.531,79	-114.136.956,92	-111.105.800,00	102,73%	-112.464.048		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	25.096.963,86	23.464.838,19	24.834.400,00	94,49%	24.511.650		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	5.510.446,08	7.131.006,63	4.299.700,00	165,85%	4.299.700	s. Produkt 01080103	Zuwendungsquote:	15,79%	16,24%	15,19%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	16.035.163,28	16.700.347,84	17.782.700,00	93,91%	17.738.034		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	5.394.376,60	5.568.769,40	4.941.000,00	112,71%	4.941.000		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	56.205.498,45	59.813.245,96	58.919.900,00	101,52%	60.114.391	incl. Kreisumlage	Transferaufwandsquote:	47,85%	49,16%	49,72%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.226.198,93	9.000.432,56	7.720.000,00	116,59%	8.300.531		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	117.468.647,20	121.678.640,58	118.497.700,00	102,68%	119.905.306		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.274.115,41	7.541.683,66	7.391.900,00	102,03%	7.441.258		Zinslastquote:	1,49%	1,40%	2,01%
Finanzerträge	-6.405.102,36	-5.598.879,45	-6.100.000,00	91,78%	-5.750.345		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.750.395,15	1.700.792,62	2.378.600,00	71,50%	1.751.200		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-4.654.707,21	-3.898.086,83	-3.721.400,00	104,75%	-3.999.145					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	619.408,20	3.643.596,83	3.670.500,00	99,27%	3.442.113					
Außerordentliche Erträge	-1,00	-2.970,00	0,00		0					
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	1.332,10	0,00		0					
ER G E B N I S	619.407,20	3.641.958,93	3.670.500,00	99,22%	3.442.113	* PB = Produktbereich				

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

SoPo = Sonderposten

Informationen

Vorjahreswerte

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

Istwerte

Die Istwerte basieren auf einem vorläufigen Ergebnis des Jahresabschlusses 2014 (20.04.2015).

Plan-Werte

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

Prognose-Werte

Da es sich um einen Jahresbericht handelt, wurden informatorisch die Prognosewerte zum 30.12. des letzten Berichtes (Zeitraum bis 30.09.2014) noch einmal aufgegriffen.

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. - Dez. 2014

Produktbereich: 01

Verdichtung: Produktbereich 01 - Innere Verwaltung

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	16,29%	12,73%	15,50%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-229.376,79	-249.188,93	-80.900,00	308,02%	-86.000,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-22.971,63	-23.261,06	-23.300,00	99,83%	-27.800,00	s. Informationen	Personalintensität:	47,25%	35,04%	49,77%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-144.202,56	-148.604,14	-125.500,00	118,41%	-140.200,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.245.980,03	-1.239.364,59	-1.394.100,00	88,90%	-1.409.100,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.168.334,63	-451.406,05	-540.000,00	83,59%	-592.550,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	10,01%	10,81%	13,48%
Ordentliche Erträge	-2.810.865,64	-2.111.824,77	-2.163.800,00	97,60%	-2.255.650,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	8.154.305,67	5.811.273,76	6.949.900,00	83,62%	6.771.400,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	5.510.446,08	7.131.006,63	4.299.700,00	165,85%	4.299.700,00	s. Produkt 01080103	Zuwendungsquote:	8,16%	11,80%	3,74%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.727.074,31	1.792.707,83	1.882.600,00	95,23%	1.880.600,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	437.797,23	405.071,82	412.000,00	98,32%	412.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	14.980,10	15.436,38	15.000,00	102,91%	15.500,00	s. Produkt 01030102	Transferaufwandsquote:	0,09%	0,09%	0,11%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.414.081,97	1.430.098,09	404.800,00	353,29%	400.640,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	17.258.685,36	16.585.594,51	13.964.000,00	118,77%	13.779.840,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	14.447.819,72	14.473.769,74	11.800.200,00	122,66%	11.524.190,00		Zinslastquote:	0,01%	0,01%	0,01%
Finanzerträge	-187,04	-68,71	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.205,02	1.219,71	800,00	152,46%	1.200,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	2.017,98	1.151,00	800,00	143,88%	1.200,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	14.449.837,70	14.474.920,74	11.801.000,00	122,66%	11.525.390,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

- Zuwendungen :** In erster Linie bilanztechnische Sonderposten-Auflösungen. Im Zentralen Service wurden höhere Sonderposten aufgelöst als geplant (betroffen ist das neue Rathaus).
- 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 / s.a. Produkt 01090201
- Sach-/Dienstleistungen:** Eingeplante, aber noch nicht durchgef. Maßnahmen (vor allem durch die Zentr. Dienste - 01060201, 01100101) und Spareffekte führen beim Sachaufwand weiterhin zu einer positiven Planunterschreitung.
- Abschreibungen:** Die Abschreibungen werden - soweit keine maßgeblichen Änderungen bekannt werden - am Ende des Jahres spitz aufgeteilt. Unterjährig wird der anteilige Planwert gebucht.
- Sonstige ord. Aufw.:** höhere Budgetüberschreitung, da im Plan HSP-Potentiale abgezogen wurden, die zum Planungszeitpunkt noch nicht zuordenbar waren!

FAZIT: Der Produktbereich 01 weist eine negative Planüberschreitung i.H.v. ca. 22% aus. Hier spielt die planungstechnische Verbuchung der HSP-Potentiale im Bereich Personal eine entscheidende Rolle, d.h. zum Planungszeitpunkt wurde nicht zuordenbarer einzusparender Aufwand hier zugeordnet. Die Einsparungen im IST werden jedoch auf den Abrechnungsobjekten der übrigen Bereiche erst sichtbar. Als zweite Hauptkomponente der Abweichung sind die Versorgungsaufwendungen aufzuführen (01080103), die nicht beeinflussbar sind und über 65% (absolut fast 2,8 Mio. Euro) über Plan liegen. Durch weitere verrechnete Personalleistungen (s. Bemerkungen unter den Personalprodukten) und Einsparungen über 300 Tsd. Euro beim Zentralen Service (s. 01060201) konnten positive Effekte diesen negativen Effekt leicht mildern. Es bleibt festzuhalten, dass das scheinbar schlechte Ergebnis des Produktbereiches 01 im Grunde auf einem internen Plan-Ist-Verlagerungseffekt und einem nicht beeinflussbaren Anstieg der Versorgungsaufwendungen basiert. Im Jahresvergleich ist sogar eine leichte Ergebnisverbesserung von fast 100 Tsd. Euro festzustellen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 02

Verdichtung: Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG							KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	54,31%	55,03%	55,77%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-125.221,57	-150.096,54	-88.500,00	169,60%	-88.500,00	2013: Spende für	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Kirmesperde	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.539.985,93	-2.871.409,67	-2.951.600,00	97,28%	-2.998.600,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.601,00	-10.235,50	-3.500,00	292,44%	-6.000,00	s. Informationen	Personalintensität:	58,30%	58,46%	59,01%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-122.245,04	-161.061,57	-208.100,00	77,40%	-209.000,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-191.092,26	-199.078,00	-202.000,00	98,55%	-202.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-2.987.145,80	-3.391.881,28	-3.453.700,00	98,21%	-3.504.100,00					
Personalaufwendungen	3.206.730,57	3.603.188,50	3.654.400,00	98,60%	3.654.400,00	LOGA-Aufteilung	Sach-/Dienstl.-intensität:	24,52%	24,63%	27,37%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.348.488,92	1.518.161,65	1.694.900,00	89,57%	1.687.834,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	321.697,46	335.656,07	304.200,00	110,34%	304.200,00	s. Informationen				
Transferaufwendungen	12.330,94	12.450,00	13.000,00	95,77%	13.000,00		Zuwendungsquote:	4,19%	4,43%	2,56%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	611.214,67	693.714,89	526.100,00	131,86%	709.666,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	5.500.462,56	6.163.171,11	6.192.600,00	99,52%	6.369.100,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.513.316,76	2.771.289,83	2.738.900,00	101,18%	2.865.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,22%	0,20%	0,21%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.513.316,76	2.771.289,83	2.738.900,00	101,18%	2.865.000,00		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. 2014: zu niedriger Planansatz.
- PR. Leistungsentgelte:** beinhalten Einnahmen aus Standesamt (Mieten, IST: 4050€), Verkaufserlöse (Brandschutz, IST: 2.160€) und Stammbuchverkauf (geplant 3.500€, IST: 4025€)
- Kostenerstattungen:** Die Kostenerstattungen beinhalten u.a. Versicherungsleistungen (Brandschutz, schlecht planbar, 100Tsd.€ geplant ohne Ist-Buchung), 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 insgesamt im Plan. Die negativen Effekte - vor allem im Brandschutzbereich (02030101) durch die vorgeschriebene Brandschutzbedarfsplanung - werden durch positive Effekte anderer Produkte kompensiert. Insbesondere sind hier positive Verläufe bei den Märkten (02010201, mehr Leistungsentgelte) und den Wahlen (02020101, mehr Kostenumlagen) zu nennen. Durch die Ankündigung von Einspareffekten im Brandschutzbereich (Aufschaltung Kreisleitstelle ab 2015) ist weiterhin mit einer positiven Tendenz zu rechnen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 03

Verdichtung: Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	18,07%	21,03%	13,58%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.098.172,99	-1.350.584,78	-1.049.100,00	128,74%	-1.068.850,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-214.591,88	-217.477,82	-232.000,00	93,74%	-232.600,00	Benutzungsgeb. u.ä.	Personalintensität:	15,82%	14,73%	14,07%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-239.246,25	-244.018,54	-275.000,00	88,73%	-277.250,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-252.612,12	-484.775,49	-32.200,00	1505,51%	-39.510,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-22.562,86	-2.463,05	0,00		-2.900,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	38,22%	38,29%	37,50%
Ordentliche Erträge	-1.827.186,10	-2.299.319,68	-1.588.300,00	144,77%	-1.621.110,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.599.979,08	1.610.770,23	1.646.400,00	97,84%	1.632.600,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	60,10%	58,74%	66,05%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.864.347,74	4.186.216,60	4.386.400,00	95,44%	4.383.600,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen *	231.329,69	238.349,70	121.600,00	196,01%	121.600,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	1.401.043,48	1.307.985,66	1.473.900,00	88,74%	1.473.900,00	Fördervereine u.ä.	Transferaufwandsquote:	13,86%	11,96%	12,60%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.015.157,75	3.589.701,56	4.069.200,00	88,22%	4.098.500,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	10.111.857,74	10.933.023,75	11.697.500,00	93,46%	11.710.200,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.284.671,64	8.633.704,07	10.109.200,00	85,40%	10.089.090,00		Zinslastquote:	0,02%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-25,00	-0,01	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.751,69	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	1.726,69	-0,01	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.286.398,33	8.633.704,06	10.109.200,00	85,40%	10.089.090,00					

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

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zuwendungen: Eine doppelt hohe Auflösung von Sonderposten (217 Tsd. statt 115 Tsd.) und eine nicht geplante Schulpauschale (03010108) i.H.v. 265 Tsd. Euro sorgen für die positive Planabweichung.
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.): erhebliche Einsparungen insbes. bei Grundschulen

FAZIT: (ISM-)Mieteinsparungen im Schulbereich, nicht eingeplante Kostenumlagen und weniger Transferaufwendungen (wie z.B. geringeren Schülerbeförderungskosten) sorgen in erster Linie für das positive Über-Plan-Ergebnis. Hinzu kommen - wie auch in anderen Bereichen - außerordentlich höhere Betriebskostenerstattungen des ISM für das Vorjahr, die nun hier zu Buche schlagen. Der Schulbereich liegt so gesehen weiterhin im Plan und kann zzt. sogar andere negative Bereichsergebnisse kompensieren.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 04

Verdichtung: Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 41

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	25,65%	23,90%	25,15%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-92.176,65	-107.100,35	-57.100,00	187,57%	-66.750,00	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	-451.798,86	-439.655,62	-483.500,00	90,93%	-464.700,00	s. Informationen	Personalintensität:	59,47%	50,42%	58,48%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-28.558,98	-27.691,80	-33.100,00	83,66%	-33.250,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.753,14	-22.258,83	-6.500,00	342,44%	-14.550,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-34.987,16	-17.098,46	-3.500,00	488,53%	-3.500,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	17,84%	18,11%	17,14%
Ordentliche Erträge	-629.274,79	-613.805,06	-583.700,00	105,16%	-582.750,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.458.955,12	1.295.159,09	1.357.200,00	95,43%	1.357.200,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	14,65%	17,45%	9,78%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	437.732,64	465.044,49	397.700,00	116,93%	475.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	52.036,15	52.119,88	16.300,00	319,75%	16.300,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	229.489,99	239.812,85	238.200,00	100,68%	240.700,00	überw. VHS	Transferaufwandsquote:	9,35%	9,34%	10,26%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	275.054,03	516.397,92	311.250,00	165,91%	356.400,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	2.453.267,93	2.568.534,23	2.320.650,00	110,68%	2.446.100,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.823.993,14	1.954.729,17	1.736.950,00	112,54%	1.863.350,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-26,73	-10,69	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	16,95	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-9,78	-10,69	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.823.983,36	1.954.718,48	1.736.950,00	112,54%	1.863.350,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zuwendungen: Hier werden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren. Weiterhin werden für dieses Jahr im Bereich "Musikschule" (s. 04030101) eine Landesumlage i.H.v. 20.000 Euro sowie weitere Erträge - z.B. Sponsoring - gebucht, u.a. für "04030201"- Bücherei). Auf die Bücherei entfielen ca. 30Tsd. Euro höhere Sonderpostenaufösungen als geplant.

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

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

Kostenerstattungen: Die Zweckverband-Erstattungen zur VHS (s. Produkt 04020101) sind fast dreimal höher wie geplant ausgefallen. 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.€) sorgt für die Planüberdeckung.

Abschreibungen Die Abschreibungen für die Musikschule und die Bücherei sind höher als geplant ausgefallen. Grund: neu organisierte Anlagenbuchhaltung.

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: In 2014 gab es einen höheren Zuschussbedarf i.H.v. über 200 Tsd. Euro.

Der höhere Zuschussbedarf wird folgendermaßen begründet::

1. VHS: nicht eingeplante Raumkosten als Folge des Umzuges in die Westschule sorgen für einen außerplanmäßigen Zuschussbedarf von über 190.000 Euro (s. Produkt 04020101).
 2. Musikschule: rückläufige Teilnehmergebühren und zusätzliche ISM-Mietkosten sorgen für einen außerplanmäßigen Zuschussbedarf von fast 40.000 Euro (s. Produkt 04030101).
 3. Bücherei: rückläufige Teilnehmergebühren und nicht im Plan enthaltene investiv beschaffte Bücher (höhere Abschreibungsquoten) sorgten für einen zusätzlichen Zuschussbedarf von über 35.000 Euro (s. 04030201).
- Die Effekte, die durch die VHS und die ISM-Mietkalkulation entstehen, werden als nicht beeinflussbar durch die Produktverantwortlichen herausgestellt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 05

Verdichtung: Produktbereich 05 - Soziale Leistungen

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	37,70%	44,23%	38,01%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-92.807,58	-38.089,17	-39.900,00	95,46%	-47.850,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-82.720,68	-150.015,09	-107.500,00	139,55%	-180.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-245.487,75	-327.355,29	-210.500,00	155,51%	-345.100,00	s. Informationen	Personalintensität:	42,56%	40,40%	40,88%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.685,67	-25.700,32	-26.000,00	98,85%	-26.550,00	Entgelte Sen.-Treff	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.013.207,25	-1.214.606,58	-1.031.500,00	117,75%	-1.220.124,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	74.975,55	-12.602,59	-4.600,00	273,97%	-7.500,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	7,66%	6,95%	7,97%
Ordentliche Erträge	-1.383.933,38	-1.768.369,04	-1.420.000,00	124,53%	-1.827.124,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	1.562.389,73	1.615.278,42	1.527.100,00	105,77%	1.529.450,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	6,71%	2,15%	2,81%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	281.110,15	277.795,10	297.800,00	93,28%	302.450,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	24.611,51	25.691,95	35.900,00	71,57%	35.900,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	1.736.524,22	1.934.629,73	1.799.000,00	107,54%	2.082.000,00		Transferaufwandsquote:	47,31%	48,38%	48,16%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.061,08	145.090,00	75.700,00	191,66%	77.750,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	3.670.696,69	3.998.485,20	3.735.500,00	107,04%	4.027.550,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.286.763,31	2.230.116,16	2.315.500,00	96,31%	2.200.426,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-3.936,68	-3.605,14	0,00		-3.520,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-3.936,68	-3.605,14	0,00		-3.520,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.282.826,63	2.226.511,02	2.315.500,00	96,16%	2.196.906,00					

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), außerplanm. Mehreträge i.H.v. über 40.000 Euro.

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 i.H.v. über 100.000 Euro zu verzeichnen.

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 außerplanm. Landesumlagen i.H.v. über 100.000 Euro zu verzeichnen.

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).

Sonst. ord. Aufwend.: Der außerplanmäßige Zuschussbedarf basiert auf einer notwendigen Rücklagenzuführung für Beschäftigungsförderung (s. Produkt Besch.-initiative 05030101)

FAZIT: Durch höhere Erträge - insbesondere im Asylbereich - konnte der Zuschussbedarf erheblich gesenkt werden. Allerdings ist zu beachten, dass einige Erträge einmalig gezahlt wurden, die künftigen Aufwand nach dem 31.12.2014 betreffen. Eine zeitliche Abgrenzung ist zzt. schlecht möglich. Bei der Beschäftigungsinitiative wurde diese Abgrenzung in Form einer Rücklagenzuführung bereits vorgenommen. Dem gestiegenen Leistungsspektrum wurde durch entsprechende Personalmaßnahmen Rechnung getragen, was sich am steigenden Personalaufwand erkennen lässt. Diese Personalumstrukturierungen machen sich gewzungenermaßen auch in anderen Verwaltungsbereichen bemerkbar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 06

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

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG							KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	37,93%	42,15%	40,36%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-764.399,35	-888.910,04	-696.600,00	127,61%	-707.766,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	-480.829,31	-735.169,69	-451.000,00	163,01%	-716.000,00	s. Informationen	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.343.361,41	-1.406.268,90	-1.482.500,00	94,86%	-1.430.000,00		Personalintensität:	27,39%	26,51%	27,76%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-198.555,41	-233.503,91	-189.500,00	123,22%	-199.500,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.524.264,49	-6.773.710,61	-6.386.000,00	106,07%	-6.146.768,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	-8.799,07	-32.958,39	0,00		-11.200,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	5,17%	5,45%	5,76%
Ordentliche Erträge	-8.320.209,04	-10.070.521,54	-9.205.600,00	109,40%	-9.211.234,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	6.008.969,26	6.332.978,46	6.333.200,00	100,00%	6.247.200,00	LOGA-Auswertg.	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	9,19%	8,83%	7,57%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.134.614,18	1.302.892,02	1.313.500,00	99,19%	1.317.175,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	901.649,10	1.087.091,42	625.500,00	173,80%	625.500,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	12.984.766,51	14.239.443,57	13.698.700,00	103,95%	14.355.191,00		Transferaufwandsquote:	59,19%	59,60%	60,05%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	905.723,32	929.555,59	839.750,00	110,69%	844.075,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	21.935.722,37	23.891.961,06	22.810.650,00	104,74%	23.389.141,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	13.615.513,33	13.821.439,52	13.605.050,00	101,59%	14.177.907,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-604,43	-218,96	-4.400,00	4,98%	-4.425,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	607,58	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	3,15	-218,96	-4.400,00	4,98%	-4.425,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.615.516,48	13.821.220,56	13.600.650,00	101,62%	14.173.482,00					

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: Als Folge der Anlagen-Umstrukturierungen entstanden hier größere Planabweichungen im Bereich Tageseinrichtungen (fast 250 Tsd. Euro) und Spielflächen (fast 200 Tsd. Euro). Hier wirkt sich aus, dass die Planwerte fast zwei Jahre alt waren und zwischenzeitlich Umstrukturierungen stattgefunden haben.

FAZIT: Dieser Produktbereich liegt zzt. voll im Plan. Planungskorrekturen im Bereich "Tageseinrichtungen" (s. 06020102) sorgen jedoch dafür, dass zum Jahresende eine negative Planüberschreitung i.H.v. über 500 Tsd. Euro erwartet wird. Eine leichte Kompensation i.H.v. ca. 117 Tsd. Euro wird durch die Produkte "Sprachförderung" (06020104) und "ambulante Jugendhilfe" (06030301) erwartet. Hier sorgen Kostenerstattungen und weniger Transferaufwendungen für die positive Entwicklung. Die im Produktbereich 05 angesprochenen negativen Effekte der Personalumstrukturierung machen sich hier positiv bemerkbar (vgl. Produkte 06020601, 06030101, 06030103, 06030104, 06030401). In Summe bewegt sich der Personalaufwand dieses Bereiches voll im Plan.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 08

Verdichtung: Produktbereich 08 - Sportförderung

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 53

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	14,75%	17,12%	13,28%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-225.804,42	-374.237,03	-220.800,00	169,49%	-220.800,00	s. Informationen	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-136.031,19	-135.009,67	-205.500,00	65,70%	-205.500,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.319,71	-6.815,27	-12.600,00	54,09%	-14.200,00	s. Informationen	Personalintensität:	17,39%	16,49%	17,79%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-71.885,47	-52.661,56	0,00		-8.300,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-100,00	0,00%	-100,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-444.040,79	-568.723,53	-439.000,00	129,55%	-448.900,00					
Personalaufwendungen	523.470,40	547.620,04	588.100,00	93,12%	579.100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	33,71%	34,13%	35,33%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.014.575,63	1.133.881,57	1.167.800,00	97,10%	1.168.060,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	472.678,65	471.436,03	461.900,00	102,06%	461.900,00					
Transferaufwendungen	330.493,47	351.623,38	365.000,00	96,34%	365.000,00		Zuwendungsquote:	50,85%	65,80%	50,30%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	668.870,77	817.241,52	722.800,00	113,07%	722.800,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	3.010.088,92	3.321.802,54	3.305.600,00	100,49%	3.296.860,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.566.048,13	2.753.079,01	2.866.600,00	96,04%	2.847.960,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	10,98%	10,59%	11,04%
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	2.566.048,13	2.753.079,01	2.866.600,00	96,04%	2.847.960,00		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 wurden in erster Linie die Erträge aus Sonderposten-Auflösungen gebucht, welche die entsprechenden Abschreibungen neutralisieren.

Die hohe Planabweichung wird durch eine nicht geplante GFG-Sportpauschale i.H.v. über 148.000 Euro verursacht.

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. Im Naturbad Biebertal (08010103) sind ungeplante Mieteinnahmen zu verzeichnen.

Sach-/Dienstleistungen: Seit 2013 werden für das Produkt Sport- und Mehrzweckhallen (08010104) auch die Betriebskosten der schulischen Objekte geplant.

Sonst. ord. Aufwend.: Unter diese Rubrik fallen neben allg. Büro- und Versicherungsaufwand auch die ISM-Mieten.

FAZIT: Auch im Sportbereich machen sich die höheren ISM-Mietaufwendungen (unter sonstigen ord. Aufwendungen gebucht) bemerkbar (s.a. Produkt 08010104). Weiterhin hat der Bereich mit sinkenden Benutzerzahlen zu kämpfen (vgl. Produkt 08010102, Hallenbad). Doch die negativen Effekte werden durch eine GFG-Sportpauschale kompensiert, so dass insgesamt für den Produktbereich 08 sogar eine Zuschussbedarf-Senkung von über 110.000 Euro zu verzeichnen ist, die jedoch nicht davon abhalten darf, die negativen Effekte der einzelnen Bereiche genauestens zu analysieren und gegenzusteuern.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 09

Verdichtung: Produktbereich 09 - Räuml. Planung u. Entwicklung

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	1,38%	2,64%	1,42%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-1.200,00	0,00%	-1.200,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	69,68%	90,37%	88,88%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.444,18	-8.436,48	-8.400,00	100,43%	-8.400,00	Mieten	Sach-/Dienstl.-intensität:	5,65%	9,02%	10,49%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.951,97	-6.861,60	0,00		-400,00	Versicherungserst.	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	12,50%
Ordentliche Erträge	-11.396,15	-15.298,08	-9.600,00	159,36%	-10.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Personalaufwendungen	574.378,84	523.654,32	601.000,00	87,13%	601.000,00		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	46.603,46	52.258,04	70.900,00	73,71%	65.900,00	s. Informationen	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	2.666,00	3.100,00	86,00%	3.100,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen	Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.658,06	879,37	1.200,00	73,28%	1.200,00	s. Informationen				
Ordentliche Aufwendungen	824.306,36	579.457,73	676.200,00	85,69%	671.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	812.910,21	564.159,65	666.600,00	84,63%	661.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	812.910,21	564.159,65	666.600,00	84,63%	661.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

Zu diesem Produktbereich gehört zzt. nur das Produkt 09010101.

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

Sonst. ord. Aufwend.: Versicherungsaufwand

FAZIT: Der Produktbereich liegt zzt. sehr positiv über Plan. Einsparungen im Aufwandsbereich - vor allem beim Personalaufwand - sind als Hauptursachen hervorzuheben.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 10

Verdichtung: Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 62

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG							KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	39,57%	62,15%	35,51%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.693,00	-1.693,00	-1.500,00	112,87%	-1.500,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-286.300,35	-498.873,23	-284.300,00	175,47%	-453.500,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	96,87%	96,14%	95,32%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.356,72	-4.753,50	-5.000,00	95,07%	-5.100,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-289.350,07	-505.319,73	-290.800,00	173,77%	-460.100,00					
Personalaufwendungen	708.312,62	781.617,31	780.600,00	100,13%	780.600,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,65%	2,46%	3,15%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.044,32	20.016,53	25.800,00	77,58%	25.800,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	1.552,00	1.552,00	1.500,00	103,47%	1.500,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,59%	0,34%	0,52%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.280,20	9.837,79	11.000,00	89,43%	11.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	731.189,14	813.023,63	818.900,00	99,28%	818.900,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	441.839,07	307.703,90	528.100,00	58,27%	358.800,00					
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	441.839,07	307.703,90	528.100,00	58,27%	358.800,00		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: Eine überplanmäßige Entwicklung der Baugenehmigungsgebühren (vgl. Produkt 10010101) sorgt in diesem Produktbereich auch insgesamt zu einer sehr positiven überplanmäßigen Entwicklung. Da eine Abhängigkeit von Anzahl und Umfang der Genehmigungsverfahren gegeben ist, ist dieses Produkt schlecht planbar und Abweichungen so gesehen keine Seltenheit. Die übrigen zwei Produkte Denkmalschutz und Bauverwaltung liegen soweit im Plan.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 11

Verdichtung: Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.3

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG							KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	100,06%	98,73%	99,54%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.660,27	-4.747,00	-5.700,00	83,28%	-5.700,00	Aufl. Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.086.555,32	-5.912.159,50	-6.050.000,00	97,72%	-6.050.000,00	Abfallgebühren	Personalintensität:	0,74%	1,02%	0,79%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-535.680,97	-671.223,94	-398.000,00	168,65%	-700.350,00	Umlage ZfA	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	4,52%	5,04%	5,80%
Ordentliche Erträge	-6.626.896,56	-6.588.130,44	-6.453.700,00	102,08%	-6.756.050,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	49.229,74	67.815,01	51.200,00	132,45%	51.200,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,07%	0,07%	0,09%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	299.397,85	336.406,36	376.300,00	89,40%	376.350,00	einschl. Projekte	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	4.564,27	4.696,16	5.600,00	83,86%	5.600,00	nur 11010102	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	6.094.861,00	5.960.629,00	6.050.000,00	98,52%	6.050.000,00	Zuweisungen ZfA	Transferaufwandsquote:	92,03%	89,33%	93,31%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	174.543,75	303.173,25	700,00	43310,46%	303.000,00	überw. Rücklagenzuf.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	6.622.596,61	6.672.719,78	6.483.800,00	102,91%	6.786.150,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-4.299,95	84.589,34	30.100,00	281,03%	30.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-4.299,95	84.589,34	30.100,00	281,03%	30.100,00					

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.

Sonst. ord. Aufwend.: Hier wurde hauptsächlich (ungeplant) die Gebührenaussgleichsrücklage Abfall (302.473 €) gebucht.

FAZIT: Die ZfA-Umlagen werden zwischen den Produktbereichen 11 und 14 geschlüsselt. Da sich nach Planerstellung eine andere Schlüsselung ergeben hat, wirkt sich diese nun nachteilig für das betreffende Produkt (11010101) und diesen Produktbereich aus, so dass es hier zum 31.12.2014 zu einem Zuschussbedarf kommt, der allerdings auch vom Bereich 14 nicht kompensiert werden kann. Es ist hier jedoch von einer Abgrenzungsproblematik auszugehen, d.h. in 2015 ist wiederum von einem Ausgleich auszugehen. Laut Produktverantwortlichem liegt der Bereich trotz der verwirrenden Realisierungsquote weiterhin im Plan.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 12

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

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 63

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG							KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	40,63%	34,99%	31,41%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.243.107,86	-1.269.598,81	-1.150.100,00	110,39%	-1.150.100,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.609.980,35	-1.586.743,90	-1.636.600,00	96,95%	-1.596.600,00	s. Informationen				
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.700,00	-8.982,00	0,00		-20.000,00		Personalintensität:	8,85%	9,07%	9,19%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-712.042,29	-130.747,97	-86.500,00	151,15%	-108.000,00	s. Informationen	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	10.123,00	-21.825,20	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-3.601.707,50	-3.017.897,88	-2.873.200,00	105,04%	-2.874.700,00					
Personalaufwendungen	784.414,05	782.773,94	840.800,00	93,10%	826.600,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	59,54%	57,85%	60,24%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.277.699,58	4.990.327,50	5.511.300,00	90,55%	5.404.365,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	2.791.335,35	2.792.916,13	2.777.100,00	100,57%	2.777.100,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	34,51%	42,07%	40,03%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.503,82	59.739,18	19.200,00	311,14%	26.700,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	8.863.952,80	8.625.756,75	9.148.400,00	94,29%	9.034.765,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.262.245,30	5.607.858,87	6.275.200,00	89,37%	6.160.065,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	108,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	108,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.262.353,30	5.607.858,87	6.275.200,00	89,37%	6.160.065,00		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

ÖR Leistungsentgelte: Im Planansatz sind 580 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 wurden in 2014 zwei ungeplante Rückstellungen (Bessemer Weg, Mörikeweg) gebucht (Wert: 50 Tsd. Euro).

FAZIT: Da für Landesstraßen keine Oberflächenentwässerungsgebühren mehr an den SEM geleistet werden, konnte der Aufwand in der Prognose entsprechend korrigiert werden (vgl. Produkt 12010103), was auch insgesamt zu einer erheblichen Ergebnisverbesserung führt. Zum 31.12. liegt der Produktbereich 12 über 670 Tsd. Euro positiv über Plan. Erreicht wurden diese Effekte in erster Linie durch Reduzierung der Unterhaltungsleistungen (s. 12010101, 12010106) und das Nichtausschöpfen von MBB-Leistungen in der Straßenreinigung (s. 12010105). Weiterhin waren bei den Parkeinrichtungen mehr Sonderpostenaufösungen als geplant zu verzeichnen (s. 12010106).

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 13

Verdichtung: Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	43,19%	78,21%	64,42%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.527,95	-80.915,36	-82.000,00	98,68%	-82.000,00	Erträge Sonderposten	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-196.467,94	-205.107,46	-506.700,00	40,48%	-506.700,00	Friedhofsgeb., s. Inf.	Personalintensität:	30,24%	27,94%	24,28%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-265.265,82	-157.130,83	-208.500,00	75,36%	-174.620,00	Stadtforstentg., s. Inf.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.789,26	-97.937,66	-38.400,00	255,05%	-44.850,00	s. Informationen	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	122.975,09	-319.240,39	-25.000,00	1276,96%	-26.260,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	49,07%	51,45%	44,72%
Ordentliche Erträge	-410.075,88	-860.331,70	-860.600,00	99,97%	-834.430,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	287.133,46	307.338,78	324.300,00	94,77%	292.700,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	7,44%	9,41%	9,53%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	465.963,37	565.921,39	597.400,00	94,73%	597.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	56.526,90	55.534,24	69.300,00	80,14%	69.300,00	s. Informationen	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	135.864,52	164.622,07	145.000,00	113,53%	145.000,00	s. Produkt 13010201	Transferaufwandsquote:	14,31%	14,97%	10,85%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.012,39	6.613,74	199.900,00	3,31%	203.900,00	s. Informationen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	949.500,64	1.100.030,22	1.335.900,00	82,34%	1.308.300,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	539.424,76	239.698,52	475.300,00	50,43%	473.870,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	-196,13	-79,48	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	-196,13	-79,48	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	539.228,63	239.619,04	475.300,00	50,41%	473.870,00					

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 Gebührenaussgleichsrücklage (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) / Durch Ökopunkt-Neuberechnung in der Jahresrg. ungeplant aufgelöst!
- 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 (ungeplante) Rücklagenzuführungen aus dem Bereich "Friedhöfe" (13030101) gebucht, die zu der hohen Planabweichung führen.

FAZIT: Der Produktbereich profitiert von mehreren positiven Effekten, die zu einer Planüberdeckung von über 230.000 Euro führen (nur noch 50%iger Zuschussbedarf im Planvergleich).

Im einzelnen sind hier folgende Effekte zu nennen:

1. geringere Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten einschl. MBB-Unterhaltung (vgl. 13010101, öfftl. Grün...)
2. nicht geplante Kostenerstattungen (vgl. 13010201, öfftl. Gewässer)
3. Ökopunkt-Neuberechnung: anteilige Auflösung aus Jahresrechnung 2014

Die positiven Effekte konnten dann auch die durch Gebührenrückgang hauptsächlich verursachte Unterdeckung im Friedhofsbereich auffangen (s. Produkt 13030101).

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 14

Verdichtung: Produktbereich 14 - Umweltschutz

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 60

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	72,15%	43,66%	30,94%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	74,13%	95,87%	92,98%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-155.855,80	-79.449,20	-56.000,00	141,87%	-83.000,00	Erst. ZfA und Bund	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(s.a. Informationen)	Sach-/Dienstl.-intensität:	22,90%	0,60%	3,20%
Ordentliche Erträge	-155.855,80	-79.449,20	-56.000,00	141,87%	-83.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Personalaufwendungen	160.129,00	174.451,19	168.300,00	103,65%	168.300,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	49.463,24	1.083,63	5.800,00	18,68%	5.800,00	vorw. Prod. 14010201	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.432,63	6.900,00	93,23%	6.900,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ordentliche Aufwendungen	216.024,87	181.967,45	181.000,00	100,53%	181.000,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	60.169,07	102.518,25	125.000,00	82,01%	98.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	60.169,07	102.518,25	125.000,00	82,01%	98.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Informationen

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

FAZIT:
 Der Produktbereich liegt über Plan, was in erster Linie durch eine überplanmäßige ZfA-Umlage im Produkt 14010101 verursacht wird (vgl. auch Produktbereich 11).
 Nähere Informationen sind dem Produktkommentar 14010201 zu entnehmen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 15

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

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1 und BMB

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	327,81%	326,99%	347,98%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.881,81	-38.215,01	0,00		-14.700,00	Sponsoring	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	("offene Gärten")	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	1,68%	1,16%	1,20%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.699,99	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00	WSG-Verw.-kosten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-3.259.757,47	-3.039.218,65	-3.400.000,00	89,39%	-3.400.000,00	Konzessionsabg.	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-3.307.339,27	-3.077.433,66	-3.437.000,00	89,54%	-3.451.700,00					
Personalaufwendungen	16.941,38	10.919,14	11.900,00	91,76%	19.900,00	s. Informationen	Sach-/Dienstl.-intensität:	7,45%	6,03%	4,68%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	75.191,09	56.778,33	46.200,00	122,90%	46.200,00	s. Informationen	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	95.932,29	95.988,00	107.000,00	89,71%	107.000,00					
Transferaufwendungen	294.395,52	285.508,00	291.100,00	98,08%	291.100,00	s. Informationen	Zuwendungsquote:	1,18%	1,24%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	526.456,49	491.957,03	531.500,00	92,56%	538.000,00	s. Informationen	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	1.008.916,77	941.150,50	987.700,00	95,29%	1.002.200,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.298.422,50	-2.136.283,16	-2.449.300,00	87,22%	-2.449.500,00					
Finanzerträge	-6.292.129,64	-5.496.542,41	-5.682.400,00	96,73%	-5.682.400,00		Transferaufwandsquote:	29,18%	30,34%	29,47%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
FINANZERGEBNIS	-6.292.129,64	-5.496.542,41	-5.682.400,00	96,73%	-5.682.400,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-8.590.552,14	-7.632.825,57	-8.131.700,00	93,87%	-8.131.900,00		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: Es kam unterjährig zu einer Neuaufteilung der verrechneten Personalanteile.

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

Die Planüberschreitung ist dem Umstand geschuldet, dass die Weihnachtsbeleuchtung erstmalig von den Stadtwerken organisiert wird und somit Ersteinrichtungsaufwand notwendig war.

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

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

FAZIT: Die geplanten Erträge i.H.v. 8,1 Mio. Euro wurden um ca. 0,5 Mio Euro unterschritten. Hierfür sind in erster Linie niedriger ausgefallene Konzessionsabgaben i.H.v. 428 Tsd. Euro aus dem Produkt Beteiligungen (15030101) verantwortlich. Weiterhin sorgten der Ersteinrichtungsaufwand Stadtwerke für die Weihnachtsbeleuchtung (s. Produkt 15010101), neue Planungsansätze der WSG (s. Produkt 15020101) und weniger Eigenkapitalzinsen der Eigenbetriebe (s. Produkt 15030201) für weitere negative Planabweichungen, die in Summe zur Planabweichung des Produktbereiches 15 geführt haben.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produktbereich: 16

Verdichtung: Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: Abteilung 21.1

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	realisiert	Prognose aus	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014		III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	-63.722.890,77	-64.858.888,64	-64.823.000,00	100,06%	-64.523.000,00	→ Produkt 16010101	Aufwandsdeckungsgrad:	231,38%	224,26%	224,66%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.769.287,02	-13.982.967,24	-13.400.800,00	104,34%	-13.982.000,00	Zuweisung Stärk.-pakt u.	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Schlüsselzuw. GFG	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,46	0,00	0,00		-200,00					
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	-1.896.826,77	-326.795,45	-47.000,00	695,31%	-38.000,00	teilw. unter 01090301	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	-79.389.255,02	-79.168.651,33	-78.270.800,00	101,15%	-78.543.200,00	geplant				
Personalaufwendungen	1.624,94	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,02%
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856,80	856,80	8.300,00	10,32%	1.000,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Transferaufwendungen	32.970.748,70	35.301.105,32	34.831.000,00	101,35%	35.083.000,00	incl. Kreisumlage	Zuwendungsquote:	17,34%	17,66%	17,12%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.338.148,00	0,00	0,00		0,00	Rückstellg. ELAG*	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	34.311.378,44	35.301.962,12	34.839.300,00	101,33%	35.084.000,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-45.077.876,58	-43.866.689,21	-43.431.500,00	101,00%	-43.459.200,00		Transferaufwandsquote:	96,09%	100,00%	99,98%
Finanzerträge	-107.996,71	-98.354,05	-413.200,00	23,80%	-60.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.745.705,91	1.699.572,91	2.377.800,00	71,48%	1.750.000,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	1.637.709,20	1.601.218,86	1.964.600,00	81,50%	1.690.000,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-43.440.167,38	-42.265.470,35	-41.466.900,00	101,93%	-41.769.200,00		Zinslastquote:	5,09%	4,81%	6,83%
							Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
							Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

* = Einheitslastenabrechnungsgesetz

Informationen

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

FAZIT: Die gute Konjunkturlage machte sich im Produktbereich 16 besonders bemerkbar. So konnten selbst die positiven Steuerprognosen noch leicht übertroffen werden (vgl. Produkt 16010101) und durch die niedrigen Zinsaufwendungen wurden beim Produkt 16020101 noch zusätzlich über 250.000 Euro eingespart. Durch eine Zuordnungsvorschrift musste die ELAG-Umlage auf das Produkt 16010201 verlagert werden, so dass es hier zu einer formellen negativen Planabweichung im Produkt 16010101 kam, die dann durch das Produkt 16010201 wieder kompensiert wurde. Die Einsparungen bei der Kreis- und Krankenhausumlage betragen 80.000 Euro, die auch zum positiven Effekt des Produktbereiches 16 beitragen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01010101

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: BMB verwantw.: Hannelore Pifczyk

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-2.500,00	-1.900,00	131,58%	-1.900,00	Erträge Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	0,86%	1,08%	0,92%
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:	56,25%	94,29%	93,94%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-56,18	-250,00	-1.000,00	25,00%	-1.000,00	Verkaufserlöse (Fahnen)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.576,28	-3.387,56	-2.000,00	169,38%	-2.000,00	Erst. Sitzungsgelder	Sach-/Dienstl.-intensität:	1,39%	2,97%	3,20%
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	-7.632,46	-6.137,56	-4.900,00	125,26%	-4.900,00		Zuwendungsquote:	0,00%	40,73%	38,78%
Personalaufwendungen	496.770,48	536.171,70	498.900,00	107,47%	498.900,00		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	12.253,84	16.889,37	17.000,00	99,35%	17.000,00	Seminrare, Projekte, Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	1.900,00	0,00%	1.900,00		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	374.080,96	15.609,23	13.300,00	117,36%	13.300,00	incl. Aufwandsentsch. Ehrenamtl.				
Ordentliche Aufwendungen	883.105,28	568.670,30	531.100,00	107,07%	531.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	875.472,82	562.532,74	526.200,00	106,90%	526.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	875.472,82	562.532,74	526.200,00	106,90%	526.200,00					

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.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01010102

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

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 12 verantw.: Sarah Kampe

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-643,00	-5.349,89	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	3,92%	2,46%	0,78%
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:	0,00%	7,38%	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	-389,62	-4.633,93	-3.000,00	154,46%	-3.000,00	Sitzungsgelder (Fraktionen u. Einrichtungen)	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,10%	1,04%
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	-1.032,62	-9.983,82	-3.000,00	332,79%	-3.000,00	Personalzuordnung war noch nicht geplant!	Zuwendungsquote:	62,27%	53,59%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	30.000,00	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	0,00	415,57	4.000,00	10,39%	2.000,00	Kaltgetränke	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.363,00	6.799,89	0,00		0,00	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	23.973,28	369.322,20	380.400,00	97,09%	380.400,00	Fraktionszuwendungen				
Ordentliche Aufwendungen	26.336,28	406.537,66	384.400,00	105,76%	382.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	25.303,66	396.553,84	381.400,00	103,97%	379.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	25.303,66	396.553,84	381.400,00	103,97%	379.400,00					

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)		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)	
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")		P4: Politische Gremien, Konsolidierung u.a. durch elektron. Gremienarbeit	
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.		Ziel 2014:	14.340,00 €
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.		IST 2014:	9.560,00 €
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		Abweichung:	4.780,00 €
		In 2014 waren keine weiteren Einsparungen möglich	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01020101

Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 11

verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	2,90%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	95,49%	93,76%	114,43%
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	-5.430,20	0,00		-10.000,00	2014: ca. 5 Tsd. Euro Erstattg.	Sach-/Dienstl.-intensität:	4,51%	6,24%	6,69%
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	0,00	-5.430,20	0,00		-10.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	157.816,94	175.434,07	162.600,00	107,89%	162.600,00		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	7.449,06	11.676,82	9.500,00	122,91%	19.500,00	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	165.266,00	187.110,89	142.100,00	131,68%	152.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	165.266,00	181.680,69	142.100,00	127,85%	142.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	165.266,00	181.680,69	142.100,00	127,85%	142.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Erreichen der Vorgaben aus dem Haushaltssanierungsplan zur Reduzierung von Personalkosten. Wiederbesetzung nur jeder zweiten frei werdenden Stelle.	Kennzahlen und Indikatoren werden z.Zt. noch entwickelt.
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
P1 Verwaltungsführung (Organisation)	
Ziel 2014:	4.650,00 €
IST 2014:	4.650,00 €
Abweichung:	- €
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Bei den Sach- und Dienstleistungen sind durch die Teilnahme am KGSt-Vergleichsring "Personal- und Organisationservice" sowie erhöhten Fortbildungsbedarf Mehraufwendungen entstanden.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01030101

Produkt: 01030101 Gleichstellung von Frau u Mann

Geschäftsbereich: -

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: GL verantw.: Heike Berkes

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-2.527,87	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,88%	9,39%	2,26%
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	-1.176,05	-1.804,49	-1.000,00	180,45%	-2.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	88,17%	80,78%	83,26%
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:	6,47%	5,68%	8,37%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		-2.600,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-1.176,05	-4.332,36	-1.000,00	433,24%	-4.600,00		Zuwendungsquote:	0,00%	58,35%	0,00%
Personalaufwendungen	35.982,93	37.274,22	36.800,00	101,29%	36.800,00		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	2.640,37	2.622,18	3.700,00	70,87%	3.700,00	Veranstaltungen, Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	169,00	169,00	200,00	84,50%	200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.018,96	6.079,87	3.500,00	173,71%	3.500,00	Aufw. für Infomaterial, Referenten				
Ordentliche Aufwendungen	40.811,26	46.145,27	44.200,00	104,40%	44.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	39.635,21	41.812,91	43.200,00	96,79%	39.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	39.635,21	41.812,91	43.200,00	96,79%	39.600,00					

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.			
	2013	2014	Diff.
Anzahl Beratungen			
Beratungen, intern	13	16	3
Beratungen, extern	75	65	-10
Anzahl Projekte *			
intern (u.a. mit Pers.Ab.)	6	5	-1
extern	4	4	0
Anzahl Veranstaltungen **	7	7	0
Anzahl Gremienarbeiten ***	7	7	0
	* z.B. Cross-Mentoring, Werbefilm, Gesundheitswoche, Telearbeit, u.a. ** Lila Salon (2x3), Intern. Frauentag (Interkulturelles Tanzfest) *** z.B. Runder Tisch gg. häusl. Gewalt, Kompetenzzentrum "Frau und Beruf", Beirat Beschäftigungsfähigkeit, AK Personalentwicklung, u.a.		
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Das Produkt liegt im Plan. Die Kennzahlen wurden aktualisiert.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01030102

Produkt: 01030102 Integration		Geschäftsbereich: I	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 51	verantw.: Boie Peters	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-3.039,22	0,00		-5.100,00	Zuschüsse u. Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	4,70%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	52,54%	76,14%	63,94%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-3.039,22	0,00		-5.100,00		Zuwendungsquote:	0,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	16.585,76	49.253,38	26.600,00	185,16%	26.600,00	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:	47,46%	23,86%	36,06%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	14.980,10	15.436,38	15.000,00	102,91%	15.500,00	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	31.565,86	64.689,76	41.600,00	155,50%	42.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	31.565,86	61.650,54	41.600,00	148,20%	37.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	31.565,86	61.650,54	41.600,00	148,20%	37.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen	
Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.		
	2013	2014
Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9	10
Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1	3
Kommentar des Produktverantwortlichen		
Der Zuschussbedarf wird durch nicht geplante Zuschüsse und Spenden abgemildert. Durch Mehrausgaben bei den Personalaufwendungen (Besetzung einer 39-Std.-Stelle ab Okt. 2014) im Rahmen der Integrationsarbeit steigt der Zuschussbedarf jedoch auf fast 150% des Planwertes.		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01040101

Produkt: 01040101 Personalrat/ Schwerbehinderten

Geschäftsbereich: -

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: PR verantw.: Rolf Heidenreich

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	95,28%	97,17%	96,83%
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:	4,34%	2,36%	2,77%
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	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	216.066,88	233.465,79	241.200,00	96,79%	241.200,00		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	9.845,10	5.678,82	6.900,00	82,30%	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	857,45	1.110,50	1.000,00	111,05%	1.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	226.769,43	240.255,11	249.100,00	96,45%	249.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	226.769,43	240.255,11	249.100,00	96,45%	249.100,00					
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	226.769,43	240.255,11	249.100,00	96,45%	249.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Das Leistungsangebot soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen erfüllt werden (s.o.).	Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Die Entwicklung verläuft planmäßig.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01050101

Produkt: 01050101 Rechnungsprüfung

Geschäftsbereich: -

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: RPA verantw.: Joachim Kampe

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	6,96%	7,41%	38,86%
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:	83,56%	86,18%	85,16%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.143,67	-21.861,47	-115.500,00	18,93%	-115.500,00	s. Kommentar!	Sach-/Dienstl.-intensität:	16,35%	13,75%	14,67%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-250,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-20.143,67	-22.111,47	-115.500,00	19,14%	-115.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	241.845,66	257.279,35	253.100,00	101,65%	253.100,00	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	47.329,05	41.056,38	43.600,00	94,17%	43.600,00	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	243,70	199,90	500,00	39,98%	500,00	z.B. Fachbücher				
Ordentliche Aufwendungen	289.418,41	298.535,63	297.200,00	100,45%	297.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	269.274,74	276.424,16	181.700,00	152,13%	181.700,00					
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	269.274,74	276.424,16	181.700,00	152,13%	181.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
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.	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 2014: 50.000,00 €
	IST 2014: 50.000,00 €
	Abweichung: - €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01060101

Produkt: 01060101 Druckerei	Geschäftsbereich: I	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 12	verantwort.: Christiane Kempfer	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	Seit 2014 werden nur noch die Einnahmen des Münzkopierers hier verbucht. Vorher: Einnahmen Zentrale Submissionsstelle	Aufwandsdeckungsgrad:	3,83%	0,22%	0,70%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	55,72%	57,71%	50,66%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.805,15	-276,10	-1.000,00	27,61%	-200,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	16,91%	18,69%	18,19%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter	Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-4.805,15	-276,10	-1.000,00	27,61%	-200,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	69.941,68	71.823,78	72.400,00	99,20%	72.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	21.220,81	23.259,46	26.000,00	89,46%	26.000,00		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	34.360,31	29.376,67	44.500,00	66,01%	44.500,00	einschl. Mieten, Papier (s. Kommentar)				
Ordentliche Aufwendungen	125.522,80	124.459,91	142.900,00	87,10%	142.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	120.717,65	124.183,81	141.900,00	87,52%	142.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	120.717,65	124.183,81	141.900,00	87,52%	142.700,00					

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:																																				
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 erheblich reduziert werden.	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th colspan="4">2014</th> <th>2014</th> </tr> <tr> <th></th> <th>1. Quartal</th> <th>2. Quartal</th> <th>3. Quartal</th> <th>4. Quartal</th> <th>Gesamt</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Anz. Kopierer</td> <td>40</td> <td>40</td> <td>40</td> <td>40</td> <td>40</td> </tr> <tr> <td>Anz. Kopien (gesamt)*</td> <td>1.785.103</td> <td>1.600.543</td> <td>1.369.073</td> <td>1.457.060</td> <td>6.211.779</td> </tr> <tr> <td>Druckaufträge</td> <td>577</td> <td>372</td> <td>409</td> <td>525</td> <td>1.883</td> </tr> <tr> <td>Anz. Drucke</td> <td>454.296</td> <td>304.295</td> <td>231.264</td> <td>294.426</td> <td>1.284.281</td> </tr> </tbody> </table>		2014				2014		1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt	Anz. Kopierer	40	40	40	40	40	Anz. Kopien (gesamt)*	1.785.103	1.600.543	1.369.073	1.457.060	6.211.779	Druckaufträge	577	372	409	525	1.883	Anz. Drucke	454.296	304.295	231.264	294.426	1.284.281
	2014				2014																																
	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	Gesamt																																
Anz. Kopierer	40	40	40	40	40																																
Anz. Kopien (gesamt)*	1.785.103	1.600.543	1.369.073	1.457.060	6.211.779																																
Druckaufträge	577	372	409	525	1.883																																
Anz. Drucke	454.296	304.295	231.264	294.426	1.284.281																																
Anm. Finanzcontrolling: Interne Verrechnungen werden ab sofort nicht mehr dargestellt. (Jan. 2015)	* Die Anzahl der Kopien wurde mit Stand Mai 2015 noch einmal quartalsweise berichtet.																																				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01060201

Produkt: 01060201 Allg.Zentr.Dienste/Service

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 12 verantwort.: Christiane Kempfer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose aus		
	2013	2014	2014	realisiert	III. Quartal	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-180.504,14	-182.417,39	-13.400,00	1361,32%	-13.400,00	Sonderpostenaufw.: Planwert s.u.
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.869,28	-13.939,09	-11.000,00	126,72%	-12.000,00	Verw.-/Benutzungsgebühren SEM
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-106.382,88	-106.063,01	-98.500,00	107,68%	-98.500,00	Miete f. Dienstwhg., Jobc., ISM, ...*
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-300.518,24	-287.549,74	-296.400,00	97,01%	-296.400,00	vorw. SEM/ISM (s.a. * Anmerkung)
Sonstige ordentliche Erträge	2.425,00	5.001,00	0,00		50,00	Sonderpostenaufw.: s.o.
Ordentliche Erträge	-596.849,54	-584.968,23	-419.300,00	139,51%	-420.250,00	
Personalaufwendungen	480.701,49	438.020,07	472.000,00	92,80%	472.000,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	796.454,06	856.196,56	867.300,00	98,72%	867.300,00	→ u.a.: lfd. Wartungsverträge, Aust. Brandschutzklappen, Einbau Einbruchmeldeanlage, Mängelbehebung Brandschau
Bilanzielle Abschreibungen	344.631,14	345.906,57	343.900,00	100,58%	343.900,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	569.111,53	541.240,95	658.000,00	82,26%	658.000,00	
Ordentliche Aufwendungen	2.190.898,22	2.181.364,15	2.341.200,00	93,17%	2.341.200,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	1.594.048,68	1.596.395,92	1.921.900,00	83,06%	1.920.950,00	→ Abschreibungen beinhalten u.a. Westwall 21/23, Neumarkt 9 und den Fuhrpark! -> Plankorrektur
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.594.048,68	1.596.395,92	1.921.900,00	83,06%	1.920.950,00	→ Personalaufwand: Bürgerbüro-Leistungen wurden im IST dort zugerechnet. Im Plan noch nicht berücksichtigt. Umlage ist geplant.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014
Aufwandsdeckungsgrad:	27,24%	26,82%	17,91%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	21,94%	20,08%	20,16%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	36,35%	39,25%	37,05%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	30,24%	31,18%	3,20%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Bezüglich weiterer (Sach-)Ziele wird auf den Band II des aktuellen Haushaltsplanes verwiesen.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

P3 Zentrale Dienste

Ziel 2014:	52.326,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	52.326,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

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.

Statistische Daten:

Poststelle	2013 Gesamt	2014					Gesamt
		1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal		
Gebührenaufkommen (€)	90.503	32.682	26.188	20.856	22.399	102.125	
Anz. Postsendungen	132.076	51.332	42.142	29.717	28.039	151.230	
Submissionen							
Anzahl	74	11	19	42	25	97	
Schadensmeldungen							
Anzahl	72	13	9	16	8	46	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01060301

Produkt: 01060301 Jobcenter

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 12 verantw.: Sarah Kampe

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	132,04%	128,95%	134,79%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	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	-378.762,03	-332.924,82	-370.000,00	89,98%	-370.000,00	Erstattg. Personal-/Verw.-Kosten	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	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	-378.762,03	-332.924,82	-370.000,00	89,98%	-370.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	286.852,83	258.190,44	274.500,00	94,06%	274.500,00	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	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	286.852,83	258.190,44	274.500,00	94,06%	274.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-91.909,20	-74.734,38	-95.500,00	78,26%	-95.500,00					
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	-91.909,20	-74.734,38	-95.500,00	78,26%	-95.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01060302

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 12 verantw.: Sarah Kampe

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	22570,34%	2592,73%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-153.164,61	-182.323,49	-200.000,00	91,16%	-200.000,00	Erstattg. Verwaltungskosten durch MBB, SEM, ISM u. Saalbetriebe	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-153.164,61	-182.323,49	-200.000,00	91,16%	-200.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	678,61	7.032,11	0,00		57.000,00	Neuzuordnung eines Mitarbeiters	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	678,61	7.032,11	0,00		57.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-152.486,00	-175.291,38	-200.000,00	87,65%	-143.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-152.486,00	-175.291,38	-200.000,00	87,65%	-143.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Da die Abrechnung aufgrund der jeweils durch die KGSt (s.l.) angepassten Berichte erfolgt und sonst keine Einflussmöglichkeiten bestehen, wird die Erhebung von zusätzlichen Kennzahlen als wenig sinnvoll erachtet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01060303

Produkt: 01060303 Altersteilzeit (Freistellung)

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 11

verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	7,29%	19,85%	30,84%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-46.066,72	-84.606,58	-99.800,00	84,78%	-99.800,00	ATZ-Leistungen (Agent. für Arb.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s.u. (Kommentar)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-46.066,72	-84.606,58	-99.800,00	84,78%	-99.800,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	631.987,94	426.291,62	323.600,00	131,73%	323.600,00	s.u. (Kommentar)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	631.987,94	426.291,62	323.600,00	131,73%	323.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	585.921,22	341.685,04	223.800,00	152,67%	223.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	585.921,22	341.685,04	223.800,00	152,67%	223.800,00					

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. - Dez. 2014

Produkt: 01060304

Produkt: 01060304 Elternzeit, Beurlaubung etc.

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	46.107,44	8.689,62	169.000,00	5,14%	50.000,00	Personalaufwand: Mitarbeiter sind nach Rückkehr/ Umsetzung sofort neuem Produkt zugeordnet worden, obwohl noch hier geplant.	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	46.107,44	8.689,62	169.000,00	5,14%	50.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	46.107,44	8.689,62	169.000,00	5,14%	50.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	46.107,44	8.689,62	169.000,00	5,14%	50.000,00					

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 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.</p>
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Im Berichtszeitraum ergeben sich keine Auffälligkeiten. Abweichungen entstehen aus den im Bereich "Produktspezifische Kennzahlen und Informationen" genannten Gründen. Die Aufwandsverschiebungen haben gesamtstädtisch keine Auswirkungen.</p>	<p>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.</p>

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01060305

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz (ab 2013)

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 12 verantw.: Dirk Steinhoff

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	90,37%	51,06%	96,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	105.665,95	22.647,49	480.900,00	4,71%	30.900,00	→ Neuplanung s. Kommentar (s.a. 01080103)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.259,88	21.711,45	20.000,00	108,56%	20.000,00	incl. Betriebsarzt				
Ordentliche Aufwendungen	116.925,83	44.358,94	500.900,00	8,86%	50.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	116.925,83	44.358,94	500.900,00	8,86%	50.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	116.925,83	44.358,94	500.900,00	8,86%	50.900,00					

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 Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Kommentare

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

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar unter Finanzziele

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01070101

Produkt: 01070101 Medienwesen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: BMB verantw.: Manfred Bardtke

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	21.033,04	21.036,17	21.200,00	99,23%	21.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	21.033,04	21.036,17	21.200,00	99,23%	21.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	21.033,04	21.036,17	21.200,00	99,23%	21.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	21.033,04	21.036,17	21.200,00	99,23%	21.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt liegt im Plan.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01080101

Produkt: 01080101 Personalmanagement

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 11

verantwort.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose aus	
	2013	2014	2014	realisiert	III. Quartal
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.196,00	-19.293,84	-18.400,00	104,86%	-18.400,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	-20.196,00	-19.293,84	-18.400,00	104,86%	-18.400,00
Personalaufwendungen	432.866,10	441.997,52	457.100,00	96,70%	457.100,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.401,99	24.124,06	28.000,00	86,16%	28.000,00
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	14.008,55	12.000,00	116,74%	12.000,00
Ordentliche Aufwendungen	461.268,09	480.130,13	497.100,00	96,59%	497.100,00
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	441.072,09	460.836,29	478.700,00	96,27%	478.700,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	441.072,09	460.836,29	478.700,00	96,27%	478.700,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014
Aufwandsdeckungsgrad:	4,38%	4,02%	3,70%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	93,84%	92,06%	91,95%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	6,16%	5,02%	5,63%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

01: Personalaufwendungen, 50%ige Wiederbesetzungssperre

Ziel 2014: 1.449.990,00

IST 2014: 1.950.265,00

Abweichung: -500.275,00

02: Personalkosteneinsparung durch Bürgerbüro

Ziel 2014: 105.000,00

Die Stelleneinsparungen werden aus abrechn.-techn. Gründen in 01 dargestellt!

Die Fortschreibung der Konsolidierungsbeiträge wurde um nicht im HSP enthaltene Kostensteigerungseffekte (z.B. Tarifsteigerungen, ges. Vorgaben) eliminiert. Das Ziel konnte in den vergangenen Jahren übertroffen werden! In 2014 macht das ca. 500 Tsd. Euro zus. Konsolidierungspotential aus.

Kommentar des Produktverantwortlichen

Erläuterung zu Sach- und Dienstleistungen: Der Großteil der geplanten Fortbildungsmaßnahmen findet erst im zweiten Halbjahr 2014 statt; weitere Maßnahmen haben bereits stattgefunden, sind aber noch nicht kassenwirksam geworden.

Erläuterung zu Sonstige ordentliche Aufwendungen: Bedingt durch nicht vorhersehbare Personalfluktuationen mussten Stellen für Spezialisten in Fachzeitschriften veröffentlicht werden; durch die erhöhten Ausschreibungskosten wird voraussichtlich ein überplanmäßiger Bedarf entstehen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen bzw. Indikatoren werden zur Zeit noch entwickelt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01080102

Produkt: 01080102 Ausbildung

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 11 verwantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,18%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	64,55%	64,71%	71,07%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-300,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	35,45%	34,79%	28,08%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-300,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	107.605,68	113.426,12	165.800,00	68,41%	165.800,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	59.085,84	60.975,81	65.500,00	93,09%	65.500,00	Prüfungs-, Lehrg.-geb. etc.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	883,91	2.000,00	44,20%	0,00					
Ordentliche Aufwendungen	166.691,52	175.285,84	233.300,00	75,13%	231.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	166.391,52	175.285,84	233.300,00	75,13%	231.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	166.391,52	175.285,84	233.300,00	75,13%	231.300,00					

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>Erläuterung zu Sonstige ordentliche Aufwendungen:</u> Die geplanten Maßnahmen finden erst Ende 2014 statt.</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. - Dez. 2014

Produkt: 01080103

Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 11 verantw.: Wolfgang Lück

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,39%	0,04%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	33,07%	6,54%	16,32%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.529,50	-2.713,67	0,00		-5.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	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	-31.529,50	-2.713,67	0,00		-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	2.666.351,11	503.107,89	838.400,00	60,01%	1.288.400,00	Neuplanung: s. 01060305 !	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	5.510.446,08	7.131.006,63	4.299.700,00	165,85%	4.299.700,00	Zuführung zu Pensions- und Beihilfe-Rückstellungen	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-115.163,05	57.980,12	0,00		40,00	Aufw. ehrenamtl. Tätigkeiten u. sonst. Verw.-aufwand				
Ordentliche Aufwendungen	8.061.634,14	7.692.094,64	5.138.100,00	149,71%	5.588.140,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.030.104,64	7.689.380,97	5.138.100,00	149,65%	5.583.140,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.030.104,64	7.689.380,97	5.138.100,00	149,65%	5.583.140,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Finanzziele

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01090101

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung		Geschäftsbereich: II	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Michael Schmidt	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	2014	2014	realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.372,00	-7.372,00	-7.300,00	100,99%	-7.300,00	SoPo "Zuschuss Walburgis"	Aufwandsdeckungsgrad:	5,60%	4,08%	5,93%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.318,00	-3.961,00	-3.500,00	113,17%	-3.500,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	14,31%	96,12%	94,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00%	-10.000,00	Buchung zum Jahresabschluss	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,15%	0,73%	1,51%
Sonstige ordentliche Erträge	-97.950,71	-420,26	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-109.640,71	-11.753,26	-20.800,00	56,51%	-20.800,00		Zuwendungsquote:	6,72%	62,72%	35,10%
Personalaufwendungen	280.345,98	276.568,50	331.900,00	83,33%	331.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.881,25	2.088,70	5.300,00	39,41%	5.300,00	Prüfung, Fortbildg.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	10.503,00	7.021,00	* 7.300,00	96,18%	7.300,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00					Verlustausgleich Eigenbetriebe; seit 2013 über Produkt 15030201 gebucht.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.665.685,67	2.063,64	6.100,00	33,83%	3.000,00	Bücher, Zeitschr., Sonstiges				
Ordentliche Aufwendungen	1.959.415,90	287.741,84	350.600,00	82,07%	347.500,00	(vor 2013 auch KapErtrSt.)				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	1.849.775,19	275.988,58	329.800,00	83,68%	326.700,00					
Finanzerträge	-187,04	-68,71	0,00		0,00	Gewinnanteile Beteiligungen: -> ab 2013 in den Produktgruppen 15 und 16 2013: Zinserträge Sparbücher				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-187,04	-68,71	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.849.588,15	275.919,87	329.800,00	83,66%	326.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

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

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Das Leistungsangebot dieses Servicebereiches soll innerhalb der festgelegten Budgetgrenzen (s.o.) erfolgen. Näheres hierzu ist dem aktuellen Haushaltsplan (Band II) zu entnehmen.</p>	<p>Neben der termingerechten Einhaltung des Leistungsangebotes und der temporär begrenzten Projekte werden für den Finanzbereich keine weiteren zusätzlichen Kennzahlen bzw. Indikatoren für notwendig erachtet.</p>
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Das Produkt liegt im Plan.</p> <p>Sonstige ordentliche Aufwendungen: hinsichtlich des Ansatzes für Bücher und Zeitschriften soll spätestens für 2016 der Ansatz bedarfsgerecht reduziert werden.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01090201

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Alfons Träger

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose aus	
	2013	2014	2014	realisiert	III. Quartal
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	-94.217,90	-99.030,04	-105.000,00	94,31%	-105.000,00
Sonstige ordentliche Erträge	-117.517,33	-204.444,81	-150.000,00	136,30%	-200.000,00
Ordentliche Erträge	-211.735,23	-303.474,85	-255.000,00	119,01%	-305.000,00
Personalaufwendungen	583.749,93	547.500,62	625.900,00	87,47%	625.900,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	6.136,25	3.364,71	7.500,00	44,86%	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	-1.251.649,78	218.478,77	22.400,00	975,35%	22.400,00
Ordentliche Aufwendungen	-661.763,60	769.344,10	655.800,00	117,31%	655.800,00
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-873.498,83	465.869,25	400.800,00	116,23%	350.800,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	2.205,02	1.219,71	800,00	152,46%	1.200,00
FINANZERGEBNIS	2.205,02	1.219,71	800,00	152,46%	1.200,00
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-871.293,81	467.088,96	401.600,00	116,31%	352.000,00

Finanzergebnis:
2013: nur Rücklastschriften

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014
	Aufwandsdeckungsgrad:	-32,00%	39,45%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	-88,21%	71,16%	95,44%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	-0,93%	0,44%	1,14%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	-0,33%	0,16%	0,12%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Die Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten sollen durch eine Optimierung des Forderungsmanagements kontinuierlich gesteigert werden.

Der Buchungsverkehr und die Zahlungsabwicklung sollen fehlerfrei abgewickelt werden, um Zusatzkosten zu vermeiden.

Kommentar und Informationen

Das Produkt verläuft insgesamt planmäßig.

Negativ wirken sich die durchgeführten Einzelwertberichtigungen aus, die in den sonstigen ord. Aufwendungen enthalten sind und nicht geplant wurden. Sie betragen 192.340 Euro.

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

Produktspezifische Kennzahlen

Stichtag: 30.09.2014

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. - Dez. 2014

Produkt: 01090301

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verwantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	37,26%	150,17%	213,35%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-200,00	-400,00	50,00%	-400,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	93,69%	99,62%	99,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.847,84	-82.969,04	-86.000,00	96,48%	-86.000,00	Erstattg. Zweckverbände	Sach-/Dienstl.-intensität:	6,31%	0,38%	0,99%
Sonstige ordentliche Erträge	-175,75	-225.218,18	-390.000,00	57,75%	-390.000,00	Säumniszuschläge, Stund.-zinsen	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-85.023,59	-308.387,22	-476.400,00	64,73%	-476.400,00	(seit 2013 hier, vorher 16010101)	Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	213.770,16	204.578,35	221.100,00	92,53%	221.100,00		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	14.389,36	784,10	2.200,00	35,64%	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	228.159,52	205.362,45	223.300,00	91,97%	223.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	143.135,93	-103.024,77	-253.100,00	40,71%	-253.100,00					
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	143.135,93	-103.024,77	-253.100,00	40,71%	-253.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Umstände halber durch das Finanzcontrolling ergänzt:

Das Produkt liegt entwickelt sich größtenteils planmäßig.
Die Säumnis- und Verspätungszuschläge sind jedoch fallabhängig und schwer planbar und sorgen zum Jahresende für die negative Planabweichung.

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. - Dez. 2014

Produkt: 01100101

Produkt: 01100101 Bereitstellung und Betreuung v Hard- und Software

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 12 verantw.: Christiane Kempfer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.665,87	-45.652,26	-54.600,00	83,61%	-54.600,00		Sonderpostenauflösung	Aufwandsdeckungsgrad:	13,01%	13,50%	10,79%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Personalintensität:	36,43%	39,58%	43,77%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-400,00	0,00		-500,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-108.267,62	-112.635,07	-85.000,00	132,51%	-85.000,00		Kostenerstattung SEM	Sach-/Dienstl.-intensität:	54,87%	54,08%	51,07%
Sonstige ordentliche Erträge	226,30	0,00	0,00		0,00	s.o.		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-146.707,19	-158.687,33	-139.600,00	113,67%	-140.100,00			Zuwendungsquote:	26,36%	28,77%	39,11%
Personalaufwendungen	410.750,02	465.215,14	566.500,00	82,12%	450.000,00			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	618.569,28	635.559,75	661.000,00	96,15%	661.000,00		Unterhaltg... Fortbildg., KDVZ	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	75.757,54	44.803,26	56.800,00	78,88%	56.800,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.347,08	29.671,34	10.000,00	296,71%	10.000,00		Bereitst. v. elektron. Literatur				
Ordentliche Aufwendungen	1.127.423,92	1.175.249,49	1.294.300,00	90,80%	1.177.800,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	980.716,73	1.016.562,16	1.154.700,00	88,04%	1.037.700,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	980.716,73	1.016.562,16	1.154.700,00	88,04%	1.037.700,00						

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 2014:	440	450	455
IST 2014:			
Abweichung:			
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Unterjährig können aus unterschiedlichen Bereichen nicht vorhersehbare notwendige Verbräuche entstehen. So gesehen lässt sich die Einhaltung der Planwerte hier erst im letzten Quartal sinnvoll prognostizieren. Im 3. Quartal wurde folgerichtig die positive Planabweichung prognostiziert, die sogar noch leicht übertroffen wurde. Die fast 140 Tsd. Euro positive Planabweichung sind jedoch in erster Linie Effekten durch Personalumstrukturierungen zu verdanken. (Anm. Finanzcontrolling April 2015)			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01110101

Produkt: 01110101 Rechtsberatung, Rechtsvertretung

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 33

verantw.: Iris Häusser-Marquis

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,01%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	52,73%	110,52%	64,34%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	10,51%	41,27%	32,17%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-25,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	106.105,77	93.510,86	92.000,00	101,64%	92.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	21.145,12	34.913,65	46.000,00	75,90%	46.000,00	Beratung u. Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.983,55	-43.816,80	5.000,00	-876,34%	5.000,00	→ Bücher, Zeitschriften s. Kommentar				
Ordentliche Aufwendungen	201.234,44	84.607,71	143.000,00	59,17%	143.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	201.209,44	84.607,71	143.000,00	59,17%	143.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	201.209,44	84.607,71	143.000,00	59,17%	143.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele verzichtet.</p>	<p>Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.</p>
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Das Produkt entwickelt sich planmäßig.</p> <p>Anm. Finanzcontrolling zu den sonst. ord. Aufwendungen: Es wurde außerplanmäßig eine Prozesskostenrückstellung aufgelöst und über die sonstigen ord. Aufwendungen gebucht. Der korrekte Aufwand dieser Position belief sich auf 1.509 Euro und lag somit positiv unter Planansatz.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01110102

Produkt: 01110102 Schiedsamsangelegenheiten

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	41,44%	21,47%	10,53%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-216,88	-112,50	-200,00	56,25%	-200,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	6,19%	6,32%	52,63%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-216,88	-112,50	-200,00	56,25%	-200,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	keine gesonderte Zuordnung	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32,40	33,10	1.000,00	3,31%	1.000,00	Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	491,00	491,00	900,00	54,56%	900,00	Beiträge, Sonstiges				
Ordentliche Aufwendungen	523,40	524,10	1.900,00	27,58%	1.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	306,52	411,60	1.700,00	24,21%	1.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	306,52	411,60	1.700,00	24,21%	1.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante 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 lässt sich nicht genau planen.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01120101

Produkt: 01120101 Allg.städt.Liegenschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verwantw.: Thomas Döring

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15,78	-330,30	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	181,36%	29,92%	33,64%
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	-946,42	-2.460,10	-1.000,00	246,01%	-2.500,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	12,10%	0,15%	11,60%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.958,35	-41.615,03	-25.000,00	166,46%	-40.000,00	Mieten u. Pachten *	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-5,14	-3.000,00	0,17%	-3.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	81,34%	29,41%	82,48%
Sonstige ordentliche Erträge	-113.791,00	-26.073,80	0,00		0,00	Erträge aus Grundstck.-Verkäufen *	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-147.711,55	-70.484,37	-29.000,00	243,05%	-45.500,00		Zuwendungsquote:	0,01%	0,47%	0,00%
Personalaufwendungen	9.850,84	345,98	10.000,00	3,46%	10.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	66.243,78	69.284,09	71.100,00	97,45%	71.100,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.373,55	372,10	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	976,47	165.586,83	5.100,00	3246,80%	6.000,00	beinhaltet außerplanmäßig ISM-Miete für leerstehende KITA Halingen und Bürgerbüro Menden				
Ordentliche Aufwendungen	81.444,64	235.589,00	86.200,00	273,31%	87.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-66.266,91	165.104,63	57.200,00	288,64%	41.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-66.266,91	165.104,63	57.200,00	288,64%	41.600,00					

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.	Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Liegenschaft:</th> <th>Ort:</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>unbebaute Grundstücke</td> <td>Diverse Orte</td> </tr> <tr> <td>Städtischer Brunnen Hausmannbrunnen</td> <td>Markt</td> </tr> <tr> <td>Städtischer Brunnen Geschichtsbrunnen</td> <td>Markt</td> </tr> <tr> <td>Vitrinen Innenstadt</td> <td>Hauptstraße</td> </tr> <tr> <td>Turmuh St. Vincenz</td> <td>Hauptstraße</td> </tr> </tbody> </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. - Dez. 2014

Produkt: 01130101

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.176,00	0,00	-1.800,00	0,00%	-1.800,00	Zuweisung von LWL	Aufwandsdeckungsgrad:	32,66%	0,00%	35,24%
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	-4.420,00	0,00	-6.200,00	0,00%	-6.200,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	28,19%	60,08%	24,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	64,36%	38,89%	74,89%
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	-6.596,00	0,00	-8.000,00	0,00%	-8.000,00		Zuwendungsquote:	32,99%	0,00%	22,50%
Personalaufwendungen	5.693,54	5.847,62	5.600,00	104,42%	5.600,00		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	12.996,75	3.784,70	17.000,00	22,26%	7.000,00	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	1.504,96	99,96	100,00	99,96%	100,00	Versicherungen u. Beiträge				
Ordentliche Aufwendungen	20.195,25	9.732,28	22.700,00	42,87%	12.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	13.599,25	9.732,28	14.700,00	66,21%	4.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.599,25	9.732,28	14.700,00	66,21%	4.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																								
<p>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.</p>		<p>Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Quartal</th> <th colspan="2">Jahr</th> <th rowspan="2">Zu-/Abnahme Begegnungen (%)</th> </tr> <tr> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>4</td> <td>3</td> <td>-25%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>7</td> <td>12</td> <td>71%</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>4</td> <td>4</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>4</td> <td>2</td> <td>-50%</td> </tr> </tbody> </table>			Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Begegnungen (%)	2013	2014	1	4	3	-25%	2	7	12	71%	3	4	4	0%	4	4	2	-50%
Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Begegnungen (%)																							
	2013	2014																								
1	4	3	-25%																							
2	7	12	71%																							
3	4	4	0%																							
4	4	2	-50%																							
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Die durch das Kulturbüro geförderten und angemeldeten Begegnungen mit den Partnerstädten fanden wie abgesprochen statt. Alle förderfähigen Maßnahmen müssen im Vorfeld entsprechend der Förderrichtlinien angemeldet werden. Die Anmeldungen 2014 bewegten sich im Rahmen der zur Verfügung gestellten Fördermittel.</p> <p>Lt. Auskunft der Abt. 53 wurden im Jahr 2014 keine DFJW-Fördermittel vereinnahmt weil in 2014 keine Auslandsfahrten durchgeführt wurden. Ebenso wird im Konto 5273 der volle Ansatz in 2014 nicht benötigt, da die diesjährigen Treffen in Menden stattfanden. Diesmal waren es auch nur 2 Fahrten, die von 53 bezuschusst wurden. Der Restbetrag wurde in 2014 nicht mehr benötigt. Anders sieht es in 2015 aus. Dann wird es voraussichtlich min. 2 Auslandsfahrten geben und der Haushaltsansatz in Höhe von 12.500 € wird dann auch benötigt.</p>		<p>Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Quartal</th> <th colspan="2">Jahr</th> <th rowspan="2">Zu-/Abnahme Teilnehmer (%)</th> </tr> <tr> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>72</td> <td>81</td> <td>13%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>173</td> <td>136</td> <td>-21%</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>97</td> <td>99</td> <td>2%</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>63</td> <td>32</td> <td>-49%</td> </tr> </tbody> </table>			Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Teilnehmer (%)	2013	2014	1	72	81	13%	2	173	136	-21%	3	97	99	2%	4	63	32	-49%
Quartal	Jahr		Zu-/Abnahme Teilnehmer (%)																							
	2013	2014																								
1	72	81	13%																							
2	173	136	-21%																							
3	97	99	2%																							
4	63	32	-49%																							

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 01140101

Produkt: 01140101 Bürgerbüro

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: BBM verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-1.900,00	0,00%	-1.900,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,13%	0,31%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-783,88	0,00		-1.000,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	99,69%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-783,88	-1.900,00	41,26%	-2.900,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	100,00%
Personalaufwendungen	529.178,91	586.565,35	602.800,00	97,31%	602.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	1.900,00	0,00%	1.900,00					
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	529.178,91	586.565,35	604.700,00	97,00%	604.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	529.178,91	585.781,47	602.800,00	97,18%	601.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	529.178,91	585.781,47	602.800,00	97,18%	601.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Information zum fehlenden Planwert 2013:

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02010101

Produkt: 02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Andreas Nolte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-841,33	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	44,64%	58,95%	53,63%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-86.829,79	-113.234,92	-122.500,00	92,44%	-122.500,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	57,46%	61,50%	49,93%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-69.108,41	-92.037,53	-77.000,00	119,53%	-77.000,00	→ Kostenerstattungen: 1. Müllbeseitigung (ZfA) 2. Rattenbekämpfung (SEM) 3. Ordnungsmaßnahmen (Private)	Sach-/Dienstl.-intensität:	37,24%	33,86%	45,69%
Sonstige ordentliche Erträge	-7.410,23	-2.574,75	-5.000,00	51,50%	-5.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-164.189,76	-207.847,20	-204.500,00	101,64%	-204.500,00		Zuwendungsquote:	0,51%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	211.355,91	216.847,34	190.400,00	113,89%	190.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	1,45%	1,55%	1,57%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	136.990,01	119.373,20	174.200,00	68,53%	174.200,00	Unterhaltungsaufw. / Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.492,00	2.492,00	2.400,00	103,83%	2.400,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	5.330,94	5.450,00	6.000,00	90,83%	6.000,00	Entschädigung "Nette Toilette"	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.654,99	8.426,21	8.300,00	101,52%	8.300,00	Bücher, Zeitschr. / Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	367.823,85	352.588,75	381.300,00	92,47%	381.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	203.634,09	144.741,55	176.800,00	81,87%	176.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	203.634,09	144.741,55	176.800,00	81,87%	176.800,00					

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 den künftigen Haushaltsplanungen wird der Aufwand entsprechend angepasst.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02010201

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltung

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 32 verantwort.: Gerlinde Borcherding

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	67,02%	78,81%	71,22%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-62.508,11	-105.377,33	-96.000,00	109,77%	-96.000,00		Benutzungsgebühren	Personalintensität:	58,83%	42,76%	41,51%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.859,54	-4.940,25	-3.000,00	164,68%	-3.000,00		Erstatt. Stromkosten Besucher Wochenmarkt bzw. MKG f. Zeltkarneval u. Erstattg. Wasserverbr. d. Schausteller Pfingstkirmes f. Platz vor Neuem Rathaus.	Sach-/Dienstl.-intensität:	41,17%	57,24%	58,49%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.				
Ordentliche Erträge	-66.367,65	-110.317,58	-99.000,00	111,43%	-99.000,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	58.257,12	59.848,00	57.700,00	103,72%	57.700,00		Unterhaltungsaufwand + MBB	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		incl. o.g. Aufwand für erstattete Strom-/Wasserkosten	Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	40.775,66	80.129,45	81.300,00	98,56%	81.300,00		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	99.032,78	139.977,45	139.000,00	100,70%	139.000,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	32.665,13	29.659,87	40.000,00	74,15%	40.000,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	32.665,13	29.659,87	40.000,00	74,15%	40.000,00						

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. Sowohl die Entgelte für die Pfingstkirmes als auch die übrigen Leistungsentgelte konnten die Planansätze in 2014 übertreffen. Aufgrund abgrenzungstechnischer Gründe sind die ausgewiesenen 74% nicht dauerhaft erreichbar.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Die Ergebnisrechnung liefert im Ergebnis den Zuschussbedarf des Produktes.

Weitere Kennzahlen sind z.Zt. nicht eingerichtet worden.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02010301

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 32

verantw.: Andreas Nolte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	111,89%	106,14%	113,37%
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	-180.082,54	-186.170,15	-190.000,00	97,98%	-190.000,00	Bußgelder (s. Kommentar)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-180.082,54	-186.170,15	-190.000,00	97,98%	-190.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	160.943,05	175.398,64	167.600,00	104,65%	167.600,00		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	160.943,05	175.398,64	167.600,00	104,65%	167.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-19.139,49	-10.771,51	-22.400,00	48,09%	-22.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-19.139,49	-10.771,51	-22.400,00	48,09%	-22.400,00					

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

Die Einnahmesteigerung im Vergleich zum Vorjahr bei den Sonstigen ordentlichen Erträgen ist auf die Erhöhung der Parkgebühren im Jahr 2013 zurückzuführen.
Eine Planeinhaltung war nicht genau möglich. Dies ist der Beschaffenheit des Produktes geschuldet, da Bußgelder nicht genau geplant werden können.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Mangels Aussagefähigkeit wurden die bisherigen Kennzahlen herausgenommen.

Neue Kennzahlen werden bei Bedarf eingefügt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02010401

Produkt: 02010401 Meldewesen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: BBM verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-991,00	-990,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	139,40%	129,24%	126,72%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-249.073,35	-265.655,14	-320.000,00	83,02%	-350.000,00		Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	17,98%	15,94%	12,86%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.843,38	-3.500,80	-3.100,00	112,93%	-3.500,00		Erstattg. Kreiskasse MK	Sach-/Dienstl.-intensität:	1,41%	0,24%	0,77%
Sonstige ordentliche Erträge	-280,50	-336,50	-7.000,00	4,81%	-7.000,00		Bußgelder	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-253.188,23	-270.482,44	-330.100,00	81,94%	-360.500,00			Zuwendungsquote:	0,39%	0,37%	0,00%
Personalaufwendungen	32.653,94	33.361,93	33.500,00	99,59%	33.500,00			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	2.569,00	501,53	2.000,00	25,08%	2.000,00		Fachliteratur, Datenbankzugriffe ...	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	898,00	898,00	0,00		0,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.500,24	174.526,57	225.000,00	77,57%	225.000,00		Aufwendungen Bundesdruckerei				
Ordentliche Aufwendungen	181.621,18	209.288,03	260.500,00	80,34%	260.500,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-71.567,05	-61.194,41	-69.600,00	87,92%	-100.000,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-71.567,05	-61.194,41	-69.600,00	87,92%	-100.000,00						

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.).	
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Die plangemäß weniger eingenommenen Verwaltungsgebühren (nur 83% des Planansatzes) konnten durch die geringeren Aufwendungen durch die Bundesdruckerei (nur 78% des Planansatzes) zum Teil kompensiert werden. Die Kostenverläufe sind im Ertrags- und Sachaufwandsbereich mengenabhängig und somit besteht hier eine Abhängigkeit zwischen Ertrags- und entsprechenden Aufwandskonten. In den künftigen Haushaltsplanungen wird der Aufwand entsprechend angepasst.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02010501

Produkt: 02010501 Personenstandswesen	Geschäftsbereich: III	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Manfred Gies	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	38,31%	34,37%	31,71%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-57.718,02	-65.112,73	-53.000,00	122,85%	-70.000,00	Verwaltungsgebühren, s. Komm.	Personalintensität:	97,44%	97,43%	96,46%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.051,00	-8.075,50	-3.500,00	230,73%	-3.500,00	u.a. Mieteinnahmen Eheschließung f. alten Ratssaal und Stammbuchverkauf				
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,59%	0,52%	0,56%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Dienstkleidung				
Ordentliche Erträge	-64.769,02	-73.188,23	-56.500,00	129,54%	-73.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	164.720,53	207.446,69	171.900,00	120,68%	171.900,00	Bürobedarf, Beiträge				
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.000,00	1.110,00	1.000,00	111,00%	1.000,00					
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					
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.335,48	4.366,96	5.300,00	82,40%	5.300,00					
Ordentliche Aufwendungen	169.056,01	212.923,65	178.200,00	119,49%	178.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	104.286,99	139.735,42	121.700,00	114,82%	104.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	104.286,99	139.735,42	121.700,00	114,82%	104.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Fallzahlen Standesamt	2014	2013	2012	2011	2010
	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

Die Erträge sind aufgrund gestiegener Fallzahlen höher als erwartet. Die Fallzahlen sind jedoch nicht beeinflussbar. Die Personalaufwendungen 2014 liegen wesentlich höher als 2013. Als Grund vermute ich hier, dass eine Kollegin zunächst im Rahmen einer Wiedereingliederungsmaßnahme zusätzlich im Standesamt eingesetzt worden ist. Diese Kollegin wird ab 01.06.2015 die Stelle eines dann ausscheidenden Kollegen übernehmen. Die Personalausgaben 2015 dürften sich dann im Rahmen des Plans für das lfd. Jahr bewegen. Zur konkreten Höhe der Personalaufwendungen kann ich keine Aussage machen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02020101

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 12 verantwort.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	24,61%	32,22%	11,83%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-15,00	0,00		0,00		Personalintensität:	69,08%	57,61%	58,60%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-25.000,00	-46.279,44	-20.000,00	231,40%	-20.000,00	Kostenumlagen Bund	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-25.000,00	-46.294,44	-20.000,00	231,47%	-20.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	70.186,59	82.788,36	99.100,00	83,54%	99.100,00		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	31.412,78	60.906,99	70.000,00	87,01%	70.000,00	Aufw. f. Durchführung v. Wahlen				
Ordentliche Aufwendungen	101.599,37	143.695,35	169.100,00	84,98%	169.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	76.599,37	97.400,91	149.100,00	65,33%	149.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	76.599,37	97.400,91	149.100,00	65,33%	149.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Abrechnungen der Bundestagswahl 2013* und der Europawahl haben Planüberschreitungen geführt.
Zusammen mit Einsparungen im Aufwandsbereich führte das zu einer positiven Planüberschreitung i.H.v. über 50 Tsd. Euro.

* Aus rechnungswesentechnischen Gründen wurde die Bundestagswahl 2013 erst in 2014 gebucht (Höhe: 16.200 Euro).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Wechsel der Produktverantwortung ab 2015: R. Midderhoff

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02030101

Produkt: 02030101 Brandschutz

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 31 verantw.: Jörg Hellmann

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-111.667,84	-126.065,80	-70.700,00	178,31%	-70.700,00		Auflösung Sonderposten s.u.	Aufwandsdeckungsgrad:	6,63%	6,55%	8,14%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-25.554,80	-18.814,12	-32.000,00	58,79%	-32.000,00		s. Informationen (u.r.)	Personalintensität:	58,12%	57,14%	57,89%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.550,00	-2.160,00	0,00		-2.500,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.439,58	-13.836,65	-105.000,00	13,18%	-105.000,00		s. Informationen (u.r.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	20,15%	20,58%	28,51%
Sonstige ordentliche Erträge	-270,17	-9.900,00	0,00		0,00		Ist 2013: Verkaufserlös Kfz	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-155.482,39	-170.776,57	-207.700,00	82,22%	-210.200,00			Zuwendungsquote:	71,82%	73,82%	34,04%
Personalaufwendungen	1.363.104,25	1.488.761,99	1.476.800,00	100,81%	1.476.800,00		► Auszahlung v. Überstunden nach gerichtlichem Verfahren *(s.u. r.)	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,30%	0,27%	0,27%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	472.565,76	536.159,99	727.400,00	73,71%	723.400,00		Verbrauchsmat., MBB, Fortbildg. u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	236.465,70	243.206,78	223.500,00	108,82%	223.500,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00%	7.000,00		Zuwendung an Freiw. Feuerwehr	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	266.104,08	330.264,85	116.500,00	283,49%	300.000,00		→				
Ordentliche Aufwendungen	2.345.239,79	2.605.393,61	2.551.200,00	102,12%	2.730.700,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.189.757,40	2.434.617,04	2.343.500,00	103,89%	2.520.500,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.189.757,40	2.434.617,04	2.343.500,00	103,89%	2.520.500,00						

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

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele		Produktspezifische Kennzahlen und Informationen								
Realisierung des Zielerreichungsgrades von 90% gem. Brandschutzbedarfsplan der Stadt Menden im Einklang mit den budgetierten Haushaltsansätzen (s. Ergebnisrechnung).			2012	2013	2014					
		Feuereinsätze Fw. Menden	258	244	242					
		Technische Hilfeleistungen	468	407	378					
		Brandschutzerziehung u. Brandschutzaufklärung	89	78	92					
<p>Haushaltssanierungsplan (HSP) 04: Brandschutz, Aufwandssenkung Personal</p> <table border="1"> <tr> <td>Ziel 2014:</td> <td>300.000,00 €</td> </tr> <tr> <td>IST 2014:</td> <td>- €</td> </tr> <tr> <td>Abweichung:</td> <td>300.000,00 €</td> </tr> </table> <p>s. Kommentar</p>		Ziel 2014:	300.000,00 €	IST 2014:	- €	Abweichung:	300.000,00 €	<p>Erläuterungen zur Ergebnisrechnung: <u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> beinhalten Brandschauen, die nicht wie geplant durchgeführt werden können als auch die Abrechnung von Ölspurbeseitigungen. <u>Kostenerstattungen u. -umlagen</u> beinhalten Versicherungserstattungen der GVV. Außerplanmäßig können hier z.B. Lohnerstattungen zu Lehrgängen verbucht sein.</p>		
Ziel 2014:	300.000,00 €									
IST 2014:	- €									
Abweichung:	300.000,00 €									
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Das Produkt liegt leicht unter Plan (3,9% negative Abweichung). Grund: analog zur HSP-Anmerkung (s.u.). Anm. Finanzcontrolling: Durch die gesetzlich vorgeschriebene Brandschutzbedarfsplanung sind die geplanten HSP-Maßnahmen zzt. nicht zu erfüllen. Die ersten Einsparungen sollen mit Aufschaltung auf die Kreisleitstelle MK ab 2015 erfolgen.</p>										

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 02030201

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 31 verantw.: Jörg Hellmann

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.721,40	-23.040,74	-17.800,00	129,44%	-17.800,00		Auflösung Sonderposten s.u.	Aufwandsdeckungsgrad:	100,02%	100,12%	100,01%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.058.301,86	-2.303.200,43	-2.328.100,00	98,93%	-2.328.100,00		Benutzungsgebühren	Personalintensität:	55,20%	57,61%	62,13%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.994,13	-466,90	0,00		-500,00			Sach-/Dienstl.-intensität:	33,47%	33,60%	30,23%
Sonstige ordentliche Erträge	-498,82	-96,60	0,00		0,00		Auflösung Sonderposten s.o.	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-2.075.516,21	-2.326.804,67	-2.345.900,00	99,19%	-2.346.400,00			Zuwendungsquote:	0,56%	0,99%	0,76%
Personalaufwendungen	1.145.509,18	1.338.735,55	1.457.400,00	91,86%	1.457.400,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	694.588,49	780.887,48	709.000,00	110,14%	705.934,00		Unterhaltungsaufw., Fortbildung, u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	81.841,76	89.059,29	78.300,00	113,74%	78.300,00		Plankorr. wg. Planungsfehler	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.207,10	115.223,31	101.000,00	114,08%	101.066,00		Mieten ISM, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	2.075.146,53	2.323.905,63	2.345.700,00	99,07%	2.342.700,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-369,68	-2.899,04	-200,00	1449,52%	-3.700,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-369,68	-2.899,04	-200,00	1449,52%	-3.700,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Die vorgegebenen Qualitätseckpunkte des Rettungsbedarfsplanes des Märkischen Kreises sollen unter Beachtung des Haushaltsbudgets erreicht werden.					
Kommentar des Produktverantwortlichen	Einsätze	2011	2012	2013	2014
	RTW	4.450	4.391	4.551	4.770
Anm. Finanzcontrolling: 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.	NEF	1.523	1.665	1.699	1.708
	RTW = Rettungswagen NEF = Notarzteinsatzfahrz.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010101

Produkt: 03010101 Grundschulen	Geschäftsbereich: II	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 53	verantw.: Achim Richlik	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose aus		Bemerkungen:
	2013	2014	2014	realisiert	III. Quartal	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-83.682,17	-89.539,31	-104.600,00	85,60%	-104.600,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.808,76	-13.612,24	-12.600,00	108,03%	-13.100,00	VHS
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.559,28	-5.623,05	-5.600,00	100,41%	-5.700,00	Mieten
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.184,29	-187.323,91	0,00		-200,00	Erstattg. Betriebskosten ISM
Sonstige ordentliche Erträge	1.236,77	-382,96	0,00		-400,00	
Ordentliche Erträge	-176.997,73	-296.481,47	-122.800,00	241,43%	-124.000,00	
Personalaufwendungen	504.173,34	493.604,46	511.600,00	96,48%	511.600,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	916.229,44	976.722,01	1.057.600,00	92,35%	1.057.600,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB
Bilanzielle Abschreibungen	100.687,03	105.670,84	100.800,00	104,83%	100.800,00	
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.023.825,62	1.216.824,59	1.492.000,00	81,56%	1.500.000,00	Mieten ISM, Schulbudgets
Ordentliche Aufwendungen	2.544.915,43	2.792.821,90	3.162.000,00	88,32%	3.170.000,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	2.367.917,70	2.496.340,43	3.039.200,00	82,14%	3.046.000,00	
Finanzerträge	-22,63	-0,01	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	-22,63	-0,01	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.367.895,07	2.496.340,42	3.039.200,00	82,14%	3.046.000,00	

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014
	Aufwandsdeckungsgrad:	6,95%	10,62%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	19,81%	17,67%	16,18%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	36,00%	34,97%	33,45%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	47,28%	30,20%	85,18%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Jährlicher Zuschuss je Grundschüler/in			
	2012	2013	2014
Schüler:	1.888	1.858	1.789
Zuschuss		1.274,00 €	1.394,00 €

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010102

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.938,52	-4.496,00	-2.100,00	214,10%	-2.100,00		Aufwandsdeckungsgrad:	6,10%	7,43%	0,68%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.569,94	-8.400,00	-8.400,00	100,00%	-8.400,00	VHS	Personalintensität:	16,38%	14,13%	15,56%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.602,77	-105.497,21	0,00		-2.610,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	40,04%	38,33%	41,70%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.225,71	0,00		-1.500,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-90.111,23	-119.618,92	-10.500,00	1139,23%	-14.610,00		Zuwendungsquote:	6,59%	3,76%	20,00%
Personalaufwendungen	241.881,42	227.528,80	241.700,00	94,14%	241.700,00		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	591.455,97	617.061,80	647.900,00	95,24%	647.900,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	9.248,52	5.579,00	3.300,00	169,06%	3.300,00		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	634.530,10	759.892,46	660.800,00	115,00%	660.800,00	Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	1.477.116,01	1.610.062,06	1.553.700,00	103,63%	1.553.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.387.004,78	1.490.443,14	1.543.200,00	96,58%	1.539.090,00					
Finanzerträge	-2,37	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-2,37	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.387.002,41	1.490.443,14	1.543.200,00	96,58%	1.539.090,00					

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)			2012	2013	2014
05.6: Schließung HS Böisperde zum 31.07.2014		Schüler:	771	585	438
Ziel 2014:	- €	Zuschuss		2.371,00 €	3.401,00 €
IST 2014:	- €				
05.7: Schließung HS oder RS Lendringsen im Zeitraum zwischen 2016 - 2022					
Ziel 2014:	- €				
IST 2014:	- €				
05.8: Einsparung Schulstandort bei weiterf. Schulen im Zeitr. zw. 2016 - 2022					
Ziel 2014:	- €				
IST 2014:	- €				
		Kommentar des Produktverantwortlichen			
		Die Schließung der Hauptschule Lendringsen erfolgt gem. Ratsbeschluss zum 01.08.15. Mietaufwendungen sind bis zu 12 Monate nach Schließung aus dem Schulbudget zu finanzieren.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010103

Produkt: 03010103 Realschulen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.860,59	-8.730,52	-4.000,00	218,26%	-4.000,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,48%	10,04%	1,77%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.461,36	-8.471,58	-8.400,00	100,85%	-8.500,00	VHS	Personalintensität:	19,10%	17,41%	19,99%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.916,65	-6.416,95	-4.400,00	145,84%	-6.500,00	Mieten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.344,09	-81.346,11	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	42,42%	39,72%	24,82%
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	-23.582,69	-104.965,16	-16.800,00	624,79%	-19.000,00		Zuwendungsquote:	29,09%	8,32%	23,81%
Personalaufwendungen	181.431,41	181.956,78	189.500,00	96,02%	189.500,00		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	402.869,50	415.108,34	235.200,00	176,49%	350.000,00	Bemerkung s. unten	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	11.073,59	12.943,52	7.700,00	168,10%	7.700,00		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	354.319,44	435.042,91	515.400,00	84,41%	515.400,00	Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	949.693,94	1.045.051,55	947.800,00	110,26%	1.062.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	926.111,25	940.086,39	931.000,00	100,98%	1.043.600,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	926.111,25	940.086,39	931.000,00	100,98%	1.043.600,00					

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 Lendringens 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 Lendringens 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. - Dez. 2014

Produkt: 03010104

Produkt: 03010104 Gymnasien

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-102.253,15	-102.153,14	-600,00	17025,52%	-600,00		Aufwandsdeckungsgrad:	10,30%	9,49%	0,53%
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	-8.527,82	-8.400,00	-8.400,00	100,00%	-8.400,00	VHS	Personalintensität:	17,72%	15,33%	15,93%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-136,32	-104,54	0,00		-50,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-47.240,31	-53.413,71	0,00		-3.500,00	überw. Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	35,77%	34,85%	38,92%
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	-158.157,60	-164.071,39	-9.000,00	1823,02%	-12.550,00		Zuwendungsquote:	64,65%	62,26%	6,67%
Personalaufwendungen	272.069,30	264.943,50	268.200,00	98,79%	268.200,00		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	549.175,06	602.330,96	655.200,00	91,93%	655.200,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	102.058,15	99.886,27	5.200,00	1920,89%	5.200,00	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	612.142,31	761.022,11	755.000,00	100,80%	758.300,00	Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	1.535.444,82	1.728.182,84	1.683.600,00	102,65%	1.686.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.377.287,22	1.564.111,45	1.674.600,00	93,40%	1.674.350,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.377.287,22	1.564.111,45	1.674.600,00	93,40%	1.674.350,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
...wurden bisher nicht näher definiert.	Jährlicher Zuschuss je Gymnasiast		
	2012	2013	2014
Schüler:	1.682	1.478	1.428
Zuschuss		932,00 €	1.093,00 €
Kommentar des Produktverantwortlichen			
<p>Die Fusion der städt. Gymnasien HGG und Walram ist zum 01.08.2015 vorgesehen, die Umsetzung zum Schuljahr 2015/2016 beschlossen. Die vom ISM gemeldeten Betriebskosten wurden nicht in voller Höhe benötigt. Diese Mittel konnten zur Deckung des Bedarfs für Realschulen eingesetzt werden.</p> <p>Anm. Finanzcontrolling: Die Abschreibungsplanung wurde mit der Sonderpostenauflösung auf dem Aufwandskonto geplant. Dadurch entstehen im Aufwands- und Ertragsbereich (Abschreibungen und Zuwendungen) die hohen Planabweichungen, die sich insgesamt wieder kompensieren. Einspareffekte und eine außerplanmäßige ISM-Betriebskostenerstattung sorgten dafür, dass das Produkt zzt. über 110 Tsd. Euro über Plan liegt.</p>			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010105

Produkt: 03010105 Förderschulen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-432,00	-432,00	-500,00	86,40%	-500,00		Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	4,58%	11,38%	2,72%
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	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	100,00%	-4.200,00		VHS	Personalintensität:	16,71%	12,14%	22,65%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.231,07	-24.435,38	0,00		-1.000,00		überw. Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	38,57%	44,23%	27,29%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-9.863,07	-29.067,38	-4.700,00	618,45%	-5.700,00			Zuwendungsquote:	4,38%	1,49%	10,64%
Personalaufwendungen	35.954,84	31.013,61	39.100,00	79,32%	39.100,00			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	83.013,09	112.947,50	47.100,00	239,80%	100.000,00		überw. Betriebskosten (ISM)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	832,00	832,00	800,00	104,00%	800,00		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	95.399,90	110.595,56	85.600,00	129,20%	85.600,00		Mieten ISM, Schulbudgets				
Ordentliche Aufwendungen	215.199,83	255.388,67	172.600,00	147,97%	225.500,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	205.336,76	226.321,29	167.900,00	134,80%	219.800,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	205.336,76	226.321,29	167.900,00	134,80%	219.800,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
...wurden bisher nicht näher definiert.	Jährlicher Zuschuss je Förderschüler/in		
	2012	2013	2014
Schüler:			
Zuschuss			
Kommentar des Produktverantwortlichen			
<p>Aufgrund zurückgehender Schülerzahlen und der zu erwartenden Änderung des Schulgesetzes ist die Auflösung der Schule zum 01.08.2014 beschlossen. Das Schulgebäude wird zukünftig durch das neu zu schaffende städt. Gymnasium genutzt.</p> <p><u>Auswirkungen auf den Haushaltssanierungsplan:</u> Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind noch um die außerschulischen Anteile der Sporthallennutzung zu bereinigen. Die Einsparungen durch die Schulschließung zum 01.08.2014 belaufen sich bei den Sachkosten auf ca. 69.000 € für 2014.</p>			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010106

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-19.726,08	0,00		-19.750,00		Aufwandsdeckungsgrad:	4,31%	4,09%	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:	5,60%	3,57%	5,08%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.568,08	-13.978,60	-20.000,00	69,89%	-20.000,00	Fahrtkostenerstattg. d. Eltern	Sach-/Dienstl.-intensität:	94,40%	96,43%	94,92%
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	-36.568,08	-33.704,68	-20.000,00	168,52%	-39.750,00		Zuwendungsquote:	0,00%	58,53%	0,00%
Personalaufwendungen	47.481,75	29.384,52	53.800,00	54,62%	40.000,00		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	800.140,98	794.617,38	1.006.000,00	78,99%	840.000,00	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	847.622,73	824.001,90	1.059.800,00	77,75%	880.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	811.054,65	790.297,22	1.039.800,00	76,00%	840.250,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	811.054,65	790.297,22	1.039.800,00	76,00%	840.250,00					

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. Der Planansatz wurde um ca. 212.000 € unterschritten..			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010107

Produkt: 03010107 Fördermaßn./Schülerbetreuung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-251.345,88	-59.250,00	-62.500,00	94,80%	-62.500,00	100%ige Übernahme Transfer-	Aufwandsdeckungsgrad:	110,86%	85,89%	80,96%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	aufwand d. Land (s.u.)	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	62,87%	4,02%	3,50%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	8,35%	10,12%	15,54%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-251.345,88	-59.250,00	-62.500,00	94,80%	-62.500,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	142.542,16	2.773,20	2.700,00	102,71%	2.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	28,78%	85,86%	80,96%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	18.926,15	6.979,90	12.000,00	58,17%	12.000,00	Lernmittel f. integrativen Unterricht	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	65.250,00	59.233,00	62.500,00	94,77%	62.500,00	für Fördervereine, SKM	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	226.718,31	68.986,10	77.200,00	89,36%	77.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-24.627,57	9.736,10	14.700,00	66,23%	14.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-24.627,57	9.736,10	14.700,00	66,23%	14.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
...wurden bisher nicht näher definiert.	
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Es sind keine signifikanten Abweichungen erkennbar.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010108

Produkt: 03010108 sonstige schulische Aufgaben

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-27.279,28	-275.152,21	-11.400,00	2413,62%	-11.400,00	Zuweisung f. Lehrerfortbildung	Aufwandsdeckungsgrad:	7,83%	53,86%	4,31%
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:	22,11%	23,24%	20,09%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.441,51	-4.269,78	-12.200,00	35,00%	-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	-37.720,79	-279.421,99	-23.600,00	1183,99%	-23.600,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	13,38%	19,61%	23,45%
Personalaufwendungen	106.564,70	120.530,71	110.100,00	109,47%	110.100,00		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	64.487,78	101.724,16	128.500,00	79,16%	128.500,00	Unterhaltungskosten, DV, u.a.	Zuwendungsquote:	72,32%	98,47%	48,31%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	4.217,27	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	27.279,28	7.736,94	11.400,00	67,87%	11.400,00	Lehrerfortbildung (s.o.)	Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	283.627,33	284.536,49	298.000,00	95,48%	298.000,00	incl. Schülerhaftpflicht + Mieten ISM	Transferaufwandsquote:	5,66%	1,49%	2,08%
Ordentliche Aufwendungen	481.959,09	518.745,57	548.000,00	94,66%	548.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	444.238,30	239.323,58	524.400,00	45,64%	524.400,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	444.238,30	239.323,58	524.400,00	45,64%	524.400,00					

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												
	<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													
Kommentar des Produktverantwortlichen													
Bei den erhöhten Erträgen handelt es sich um zweckgebundene Zuweisungen für Deutsch als Zielsprache, Sonderpädagogik für den Inklusionsbereich, die an die Schulen weiter geleitet werden.													
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.													
Anm. Finanzcontrolling: Die GFG-Schulpauschale i.H.v. 265.000 Euro sorgt für die sehr positive Planabweichung!													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010109

Produkt: 03010109 Offene Ganztagschulen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Thomas Friedrich

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-497.316,00	-507.233,50	-553.500,00	91,64%	-553.500,00	Landeszuweisung	Aufwandsdeckungsgrad:	59,33%	60,04%	62,74%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-170.024,00	-174.394,00	-190.000,00	91,79%	-190.000,00	Benutzungsgebühren, Elternbeiträge	Personalintensität:	2,65%	2,98%	2,99%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-210.381,03	-213.537,60	-200.000,00	106,77%	-200.000,00	Erträge aus Verpflegung	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-5.841,13	0,00		0,00	und Verkauf	Sach-/Dienstl.-intensität:	19,75%	21,43%	13,83%
Sonstige ordentliche Erträge	-23.799,63	-854,38	0,00		-1.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-901.520,66	-901.860,61	-943.500,00	95,59%	-944.500,00		Zuwendungsquote:	55,16%	56,24%	58,66%
Personalaufwendungen	40.288,33	44.776,37	44.900,00	99,72%	44.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	77,59%	75,39%	84,31%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	300.031,13	321.844,16	208.000,00	154,73%	255.000,00	Aufw. Verpflegung u. Bewirtung u. ca. 10.000 Euro Unterh.-aufw.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	149,00	149,00	0,00		0,00	SKF, SKM, ev. Kirchenkreis	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.178.943,13	1.132.424,21	1.268.000,00	89,31%	1.268.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.878,94	-17.000,00	-16,93%	1.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	1.519.411,59	1.502.072,68	1.503.900,00	99,88%	1.568.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	617.890,93	600.212,07	560.400,00	107,10%	624.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	617.890,93	600.212,07	560.400,00	107,10%	624.400,00					

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 2014:	70.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	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. Nicht planbar war die Erstattung zusätzlicher Bewirtschaftungskosten an den ISM mit 92.494 €, die (durch diesen Verantwortungsbereich, Anm. Finanzcontr.) nicht veranlasst worden ist.

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. - Dez. 2014

Produkt: 03010110

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sekundarst.I

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Thomas Friedrich

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-115.625,00	-88.530,34	-120.000,00	73,78%	-120.000,00	Landeszuwendung	Aufwandsdeckungsgrad:	91,51%	87,05%	90,38%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,49%	2,09%	1,32%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.252,97	-18.336,40	-65.000,00	28,21%	-65.000,00	Erträge aus Verpflegung	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-8.669,66	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	9,93%	12,45%	31,75%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-133.877,97	-115.536,40	-185.000,00	62,45%	-185.000,00		Zuwendungsquote:	86,37%	76,63%	64,86%
Personalaufwendungen	720,09	2.773,20	2.700,00	102,71%	2.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	88,56%	81,82%	64,48%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	14.526,51	16.525,08	65.000,00	25,42%	16.000,00	Verpflegung u. Bewirtung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	1,20%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	129.571,07	108.591,51	132.000,00	82,27%	132.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.484,68	4.836,93	5.000,00	96,74%	5.000,00	Abwicklung Projekt "Geld statt Stelle" und Zuschuss an Förderverein f. Mensabetrieb				
Ordentliche Aufwendungen	146.302,35	132.726,72	204.700,00	64,84%	155.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	12.424,38	17.190,32	19.700,00	87,26%	-29.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.751,69	0,00	0,00		0,00	Mittel für lfd. Betrieb d. Schulumens u. Nachmittagsangebote (incl. kleinere Reparaturen u. Ersatz-/Neubeschaffungen)				
FINANZERGEBNIS	1.751,69	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	14.176,07	17.190,32	19.700,00	87,26%	-29.300,00					

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.		
	2013	2014	2015
Mittagessen			
ZB je Essen			
Kommentar des Produktverantwortlichen	wird nachgereicht		
<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>			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010111

Produkt: 03010111 Gesamtschule

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.440,40	-9.245,80	-3.800,00	243,31%	-3.800,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	4,44%	3,67%	0,64%
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:	16,05%	16,56%	5,65%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Verpflegung	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	73,74%	74,27%	47,83%
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	-7.440,40	-9.245,80	-3.800,00	243,31%	-3.800,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	26.871,74	41.756,00	33.800,00	123,54%	33.800,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	123.492,13	187.289,62	286.100,00	65,46%	286.100,00	Unterhaltung incl. MBB, Lernmittel	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	7.281,40	9.071,80	3.800,00	238,73%	3.800,00	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	9.828,37	14.071,57	274.400,00	5,13%	274.400,00	Budget Gesamtschule				
Ordentliche Aufwendungen	167.473,64	252.188,99	598.100,00	42,17%	598.100,00	s. Kommentar zu ISM-Mieten				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	160.033,24	242.943,19	594.300,00	40,88%	594.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	160.033,24	242.943,19	594.300,00	40,88%	594.300,00					

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.			
Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung können zur Deckung der Mehrbedarfe im Bereich "Realschulen" eingesetzt werden. Da die Entwicklung der Gesamtschule voranschreitet und sukzessive höhere Raumbedarfe erfordert, werden zukünftig die Betriebskosten ansteigen.			
Anm. Finanzcontrolling zu ISM-Mieten im Budget Gesamtschule: Mieten ISM (sonst. ord. Aufwand) wurden vor zwei Jahren hier nicht korrekt zugeordnet. Die Planmittel wurden nicht benötigt.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 03010112

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit BTP/BuT

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Stefan Voss

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-186.095,88	-186.100,00	100,00%	-186.100,00	Zuweisung f. Durchführung der	Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	91,77%	100,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Projekte i.R.d. BuT	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	BuT = Bildungs- und Teilhabepaket	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	83,69%	79,69%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Ordentliche Erträge	0,00	-186.095,88	-186.100,00	100,00%	-186.100,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	16,31%	20,31%
Personalaufwendungen	0,00	169.729,08	148.300,00	114,45%	148.300,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	33.065,69	37.800,00	87,48%	35.300,00	Aufwendungen für Projekte	Zuwendungsquote:	0,00%	100,00%	100,00%
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Ordentliche Aufwendungen	0,00	202.794,77	186.100,00	108,97%	183.600,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	0,00	16.698,89	0,00		-2.500,00		Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	16.698,89	0,00		-2.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Kosten für das Projekt wurden ab 2013 im Abrechnungsobjekt 03010112 abgebildet.

Die Aufwendungen werden von den Zuweisungen des Kreises gedeckt. Mehraufwendungen 2014 resultieren ausschließlich aus einer in 2014 erfolgten Erstattung an den Märkischen Kreis nicht verausgabter Mittel aus 2013 (20.085,20 €). Insgesamt sind [...] geringere Aufwendungen erfolgt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010101

Produkt: 04010101 Theater

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Susanne Gerlings

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.121,00	-1.137,08	-1.000,00	113,71%	-1.200,00		Aufwandsdeckungsgrad:	40,77%	47,07%	42,98%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-41.776,47	-45.685,58	-44.000,00	103,83%	-44.000,00	Teilnehmerbeiträge, Sponsoring	Personalintensität:	31,25%	29,91%	29,23%
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:	67,96%	69,03%	70,68%
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	-42.897,47	-46.822,66	-45.000,00	104,05%	-45.200,00		Zuwendungsquote:	2,61%	2,43%	2,22%
Personalaufwendungen	32.880,88	29.757,69	30.600,00	97,25%	30.600,00		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	71.506,89	68.670,91	74.000,00	92,80%	74.000,00	Veranstaltungen (s. Ziele)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	189,00	222,08	100,00	222,08%	100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	635,27	832,07	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	105.212,04	99.482,75	104.700,00	95,02%	104.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	62.314,57	52.660,09	59.700,00	88,21%	59.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	62.314,57	52.660,09	59.700,00	88,21%	59.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Mit dem Haushaltsansatz in Höhe von 74.000,-- € sollen 5 Theaterveranstaltungen in der Vormieterreihe und 4 Familientheaterveranstaltungen innerhalb der Kultursaison (Sep. bis März) angeboten werden.	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 eingenommene Entgelte positiv über Plan, was sich zum Jahresende i.d.R. ausgleicht.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010103

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Waltraud Noll

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	93,54%	77,95%	78,13%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.164,30	-4.928,20	-5.000,00	98,56%	-5.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	13,25%	23,57%	21,88%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	86,75%	76,43%	78,13%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-10.164,30	-4.928,20	-5.000,00	98,56%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	1.439,41	1.490,19	1.400,00	106,44%	1.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	9.426,80	4.832,00	5.000,00	96,64%	5.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	10.866,21	6.322,19	6.400,00	98,78%	6.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	701,91	1.393,99	1.400,00	99,57%	1.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	701,91	1.393,99	1.400,00	99,57%	1.400,00					

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	
	2013	2014			
Kommentar des Produktverantwortlichen	Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr				
	Quartal	Anzahl	Anzahl		
	1 - 2	3	3	3	0
	3 - 4	2	1	4	-1
Da das Opernhaus Dortmund im Herbst 2014 keine, für Mendener Teilnehmer interessante Aufführungen anbietet, müssen in der Saison 2014/15 1 Fahrt im Herbst 2014 und 4 Fahrten im Frühjahr 2015 stattfinden.	Anzahl der Fahrten in der Spielzeit (Kultursaison)				
	Spielzeit				
	2011/2012	5			
	2012/2013	5			
	2013/2014	5			
2014/2015	5				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010104

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Waltraud Noll

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	86,27%	84,25%	83,33%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.090,88	-7.203,80	-7.000,00	102,91%	-7.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	20,40%	17,43%	16,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	79,60%	82,57%	83,33%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.090,88	-7.203,80	-7.000,00	102,91%	-7.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	1.440,16	1.490,27	1.400,00	106,45%	1.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	5.620,00	7.060,00	7.000,00	100,86%	7.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	7.060,16	8.550,27	8.400,00	101,79%	8.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	969,28	1.346,47	1.400,00	96,18%	1.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	969,28	1.346,47	1.400,00	96,18%	1.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr

Jahr		Veränderung
2013	2014	Vorjahr
5	4	-1

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010105

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen		Geschäftsbereich: II	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 41	verantw.: Susanne Gerlings	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015	

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.364,49	-3.312,15	-1.500,00	220,81%	-2.500,00		Aufwandsdeckungsgrad:	41,17%	55,37%	36,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.718,93	-20.500,10	-15.000,00	136,67%	-15.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	16,84%	14,91%	13,47%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	80,13%	81,72%	83,89%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-15.083,42	-23.812,25	-16.500,00	144,32%	-17.500,00		Zuwendungsquote:	22,31%	13,91%	9,09%
Personalaufwendungen	6.168,49	6.410,41	6.100,00	105,09%	6.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	29.358,42	35.142,45	38.000,00	92,48%	38.000,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.111,26	1.449,22	1.200,00	120,77%	2.200,00	Beitrag "Neue Philh. Westf." und 100€ Versch. Flügel Wilhelmsh.				
Ordentliche Aufwendungen	36.638,17	43.002,08	45.300,00	94,93%	46.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	21.554,75	19.189,83	28.800,00	66,63%	28.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	21.554,75	19.189,83	28.800,00	66,63%	28.800,00					

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	Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal
		2013	2014		
Es fanden 5 Konzerte in 2014 statt. Die Durchführung der Veranstaltungen verlief planmäßig. Durch gestiegene Teilnehmerbeiträge und Einspareffekten beim Sachaufwand konnten fast 10 Tsd. Euro beim Zuschussbedarf eingespart werden. Anm. Finanzcontrolling: Durch vorweg eingenommene Leistungsentgelte entsteht unterjährig eine positive Planabweichung.erden.	Anzahl der Klassik-Konzertveranstaltungen				
	I - IV	5	5	5	0

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010106

Produkt: 04010106 Heimat- u. Brauchtumspflege

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.940,00	-3.558,40	-3.100,00	114,79%	-3.100,00	Bundeszusch. für Teufelsturm	Aufwandsdeckungsgrad:	8,92%	6,60%	5,63%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	14,64%	14,21%	16,70%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-25,00	-25,00	0,00		-50,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	62,64%	65,01%	61,16%
Sonstige ordentliche Erträge	-2.150,00	-752,49	0,00		0,00	Erträge aus Rücklagenentnahme	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-5.115,00	-4.335,89	-3.100,00	139,87%	-3.150,00		Zuwendungsquote:	57,48%	82,07%	100,00%
Personalaufwendungen	8.397,33	9.338,16	9.200,00	101,50%	9.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	17,47%	15,34%	19,42%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	35.934,60	42.725,53	33.700,00	126,78%	33.700,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	740,00	739,00	700,00	105,57%	700,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	10.019,14	10.082,65	10.700,00	94,23%	10.700,00	Zuschüsse an diverse Vereine	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.272,10	2.840,09	800,00	355,01%	800,00					
Ordentliche Aufwendungen	57.363,17	65.725,43	55.100,00	119,28%	55.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	52.248,17	61.389,54	52.000,00	118,06%	51.950,00					
Finanzerträge	-26,73	-10,69	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-26,73	-10,69	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	52.221,44	61.378,85	52.000,00	118,04%	51.950,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
- 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 €.	Budget für:	PLAN	IST	Budget- Abweichung
- 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.				
Kommentar des Produktverantwortlichen	42.200,00	50.713,13	-8.513,13	
Aufgrund umfangreicher und kostenintensiver Verkehrssicherungsmaßnahmen am Ehrenmal Battenfelds Wiese im Januar 2014 (zwei große Kastanien mussten beseitigt werden) sowie weiterer erhöhter Pflegeaufwendungen bei den Ehrenmälern wurde der Ansatz für Leistungen MBB (Konto 52414) um ca. 10.300,- € überzogen. Die fehlenden Haushaltsmittel sind mittels Budgetverschiebung mit Deckung aus dem Produktbereich 040 zur Verfügung zu stellen.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010107

Produkt: 04010107 Kleinkunst- u. sonstige Kultur

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.110,57	-7.800,00	-6.000,00	130,00%	-8.750,00	Erträge aus Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	51,68%	46,14%	38,84%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.908,68	-10.483,74	-10.000,00	104,84%	-30.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	28,80%	27,18%	24,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.833,80	-18.555,27	-23.000,00	80,68%	-23.000,00	Getränkeverkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	70,18%	71,89%	74,90%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-37.853,05	-36.839,01	-39.000,00	94,46%	-61.750,00		Zuwendungsquote:	13,50%	21,17%	15,38%
Personalaufwendungen	21.096,44	21.703,73	24.300,00	89,32%	24.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.401,81	57.404,53	75.200,00	76,34%	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	741,84	900,00	82,43%	900,00	Mieten an MBB				
Ordentliche Aufwendungen	73.240,09	79.850,10	100.400,00	79,53%	100.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	35.387,04	43.011,09	61.400,00	70,05%	38.650,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	35.387,04	43.011,09	61.400,00	70,05%	38.650,00					

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 gekommen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Durchgeführte Veranstaltungen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010108

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Kornelia Gefrerer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-981,86	-1.300,00	-600,00	216,67%	-1.300,00	Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	29,43%	24,13%	15,32%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.299,60	-9.664,64	-7.000,00	138,07%	-8.200,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	62,40%	51,04%	57,66%
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:	35,41%	34,94%	36,29%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-141,25	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.281,46	-11.105,89	-7.600,00	146,13%	-9.500,00		Zuwendungsquote:	7,39%	11,71%	7,89%
Personalaufwendungen	28.159,82	23.486,77	28.600,00	82,12%	28.600,00		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	15.978,92	16.076,81	18.000,00	89,32%	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	988,77	6.455,14	3.000,00	215,17%	6.000,00	Aufw. aus Sponsoring				
Ordentliche Aufwendungen	45.127,51	46.018,72	49.600,00	92,78%	52.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	31.846,05	34.912,83	42.000,00	83,13%	43.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	31.846,05	34.912,83	42.000,00	83,13%	43.100,00					

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. Die im Juni (alle zwei Jahre) stattfindenden Schulkunsttage, wie auch die Schulkulturausstellung erzielten keine Einnahmen.	(Geplante) Angebote/Veranstaltungen																																															
Kommentar des Produktverantwortlichen	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Quartal</th> <th colspan="2">Jahr</th> </tr> <tr> <th>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5">Schulkultur</td> <td></td> <td>Geplant</td> <td>durchgeführt</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>0</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>21</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>6</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>Gesamt</td> <td>28</td> <td>24</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td rowspan="5">Ausstellungen</td> <td></td> <td>Geplant</td> <td>durchgeführt</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>2</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>4</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	2	1	1	3	21	13	4	6	9	Gesamt	28	24	25	Ausstellungen		Geplant	durchgeführt	1	3	3	2	3	3	3	2	2	4	3	3	Gesamt	11	11	11
Quartal	Jahr																																															
	2013	2014																																														
Schulkultur		Geplant	durchgeführt																																													
	1	0	1																																													
	2	1	1																																													
	3	21	13																																													
	4	6	9																																													
Gesamt	28	24	25																																													
Ausstellungen		Geplant	durchgeführt																																													
	1	3	3																																													
	2	3	3																																													
	3	2	2																																													
	4	3	3																																													
Gesamt	11	11	11																																													
Im Rahmen der Schulkultur fanden die Theaterwerkstatt, eine Schulkulturausstellung sowie die Schulkunsttage vor dem Alten Rathaus statt. Das Projekt "Theaterwerkstatt im TAZ" 2013/2014 wurde in den Herbst 2014 verlängert und es fanden mit 2 Gruppen - insgesamt 7 Aufführungen statt. Eine Gruppe führte am 28.09. das Stück „Klappe 8/die 3“ auf, die zweite Gruppe bot das Stück "Oliver Twist" mit 6 Aufführungen bis in den Dezember an. Im Dezember 2014 starteten wieder zwei neue Gruppen der Theaterwerkstatt im TAZ 2015/2016 mit dem Ziel von (Schul)- Aufführungen bei den Musik- und Schulteater Tagen 2015. Die im Juni (alle zwei Jahre) stattfindenden Schulkunsttage 2014, wie auch die Schulkulturausstellung im September erzielten keine Einnahmen. Die 6 Schulaufführungen des MAT in der Wilhelmshöhe und in der Realschule Lendringsen wurden kostendeckend im Nov. und Dez durchgeführt. Teilweise sind die Teilnehmerbeiträge für die Theaterwerkstatt 2013/2014 bereits im Jahr 2013 geflossen, einige Teilnehmer haben den Kurs 2013/2014 komplett schon in 2013 bezahlt. Weiter sind auch die Beiträge für die Künstlersozialkasse zu tragen .																																																

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010109

Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.998,00	-4.200,00	-5.000,00	84,00%	-5.000,00	Erträge aus Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	34,94%	31,33%	32,62%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	50,21%	54,99%	47,67%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-600,00	0,00%	-600,00	Mieten	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	15,42%	8,63%	18,28%
Sonstige ordentliche Erträge	-4.237,32	-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	-9.235,32	-7.390,00	-9.100,00	81,21%	-9.100,00		Zuwendungsquote:	54,12%	56,83%	54,95%
Personalaufwendungen	13.271,26	12.973,13	13.300,00	97,54%	13.300,00		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	4.076,72	2.036,95	5.100,00	39,94%	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	9.083,57	8.581,18	9.500,00	90,33%	9.500,00	Kulturmagazin, Bürobed. u.a.				
Ordentliche Aufwendungen	26.431,55	23.591,26	27.900,00	84,56%	27.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	17.196,23	16.201,26	18.800,00	86,18%	18.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	17.196,23	16.201,26	18.800,00	86,18%	18.800,00					

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 vierten Quartal 2014 fanden insgesamt 8 Seniorenveranstaltungen in Senioren-Wohnanlagen und Altenheimen sowie 2 Kooperationsveranstaltungen mit der WSG auf dem Marktplatz vor der Dorte-Hilleke-Bücherei unter dem Titel "immer wieder samstags" 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>2013</th> <th>2014</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="5">Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td rowspan="4">11</td> <td>0</td> <td rowspan="4">30</td> <td rowspan="4">173%</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>10</td> </tr> </tbody> </table>		Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert	Veränderung Vorj.-Quartal	2013	2014	Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr					1	11	0	30	173%	2	7	3	13	4	10		
Quartal	Jahr		Anzahl lfd. Jahr kumuliert		Veränderung Vorj.-Quartal																							
	2013	2014																										
Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr																												
1	11	0	30	173%																								
2		7																										
3		13																										
4		10																										

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04010110

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Michael Roth

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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%	98,30%	97,08%
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		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	1,46%	1,59%
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	108.033,45	111.720,44	109.800,00	101,75%	109.800,00		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	1.656,80	1.800,00	92,04%	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	0,00	272,43	1.500,00	18,16%	1.500,00					
Ordentliche Aufwendungen	108.033,45	113.649,67	113.100,00	100,49%	113.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	108.033,45	113.649,67	113.100,00	100,49%	113.100,00					
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	108.033,45	113.649,67	113.100,00	100,49%	113.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

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

Ziel 2014:	11.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	11.000,00 €		

06.3: Kultur allgemein (umgesetzt)

Ziel 2014:	70.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	70.000,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

Im 4. Quartal 2014 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. (3.7.14, Roth)
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 berücksichtigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04020101

Produkt: 04020101 Volkshochschule

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Ute Müller

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,45%	7,01%	2,81%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	1,71%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.962,92	-18.431,56	-6.500,00	283,56%	-14.500,00	Zweckverband-Erstattung Verw.K.	Sach-/Dienstl.-intensität:	21,16%	20,25%	1,81%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-13.014,72	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.962,92	-31.446,28	-6.500,00	483,79%	-14.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	5.571,32	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	67,49%	51,19%	98,19%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	68.824,42	90.891,25	4.200,00	2164,08%	75.000,00	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	219.470,85	229.730,20	227.500,00	100,98%	230.000,00	Verbandsumlage an VHS	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.325,77	128.167,20	0,00		0,00	Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	325.192,36	448.788,65	231.700,00	193,69%	305.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	317.229,44	417.342,37	225.200,00	185,32%	290.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	317.229,44	417.342,37	225.200,00	185,32%	290.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Finanzziele

Kommentar des Produktverantwortlichen

Durch den Umzug in die Westschule wurden diesem Produkt die ISM-Bewirtschaftungskosten zugerechnet (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. - Dez. 2014

Produkt: 04030101

Produkt: 04030101 Musikschule

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Holger Busemann

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-29.888,01	-35.628,54	-27.500,00	129,56%	-32.500,00	s. Kommentar (Landeszuschuss)	Aufwandsdeckungsgrad:	60,57%	60,17%	66,68%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-308.968,51	-297.816,53	-340.000,00	87,59%	-310.000,00	Teilnehmerbeiträge	Personalintensität:	93,96%	74,27%	76,05%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-150,00	-175,00	0,00		-150,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-2.914,41	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	2,02%	1,08%	1,87%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	s. Komm. "Zuwendungen"	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-339.006,52	-336.534,48	-367.500,00	91,57%	-342.650,00		Zuwendungsquote:	8,82%	10,59%	7,48%
Personalaufwendungen	525.865,39	415.405,18	419.100,00	99,12%	419.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.331,45	6.057,88	10.300,00	58,81%	10.300,00	Bewirtsch. ISM / Fortbildg./ Verant.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	8.601,01	9.478,39	4.900,00	193,44%	4.900,00	Plankorrektur: nachträgl. Invest.	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.859,23	128.405,49	116.800,00	109,94%	116.800,00	Mieten ISM / sonst. Gesch.-Aufw.				
Ordentliche Aufwendungen	559.657,08	559.346,94	551.100,00	101,50%	551.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	220.650,56	222.812,46	183.600,00	121,36%	208.450,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	220.650,56	222.812,46	183.600,00	121,36%	208.450,00					
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 2014	PLAN 2014	IST Vorjahr	
						ord. Erträge	336.534,48 €	367.500,00 €	339.006,52 €	
						ord. Aufwand	559.346,94 €	551.100,00 €	559.657,08 €	
						Aufwandsdeckung	60,17%	66,68%	60,57%	
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.										

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04030201

Produkt: 04030201 Dorte- Hillecke- Bücherei

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Veronika Czerwinski

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.734,87	-47.095,10	-9.400,00	501,01%	-9.400,00	einschl. Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	11,49%	11,76%	9,10%
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	-47.871,49	-43.373,03	-55.500,00	78,15%	-45.500,00	i.d.R. Benutzungsgebühren	Personalintensität:	64,12%	61,56%	72,81%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-96,00	-115,65	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.747,70	-611,68	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	12,84%	12,59%	12,07%
Sonstige ordentliche Erträge	-18,63	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-92.468,69	-91.195,46	-64.900,00	140,52%	-54.900,00		Zuwendungsquote:	44,05%	51,64%	14,48%
Personalaufwendungen	515.799,32	477.245,95	519.200,00	91,92%	519.200,00		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	103.276,35	97.603,37	86.100,00	113,36%	93.100,00	Bewirtschaftungskosten u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	38.902,88	38.104,33	8.900,00	428,14%	8.900,00	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	146.487,62	162.276,76	98.850,00	164,16%	140.000,00	vorwiegend Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	804.466,17	775.230,41	713.050,00	108,72%	761.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	711.997,48	684.034,95	648.150,00	105,54%	706.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	16,95	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	16,95	0,00	0,00	0,00	0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	712.014,43	684.034,95	648.150,00	105,54%	706.300,00					

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 2014:	147.000,00 €
IST 2014:	147.000,00 €
Abweichung:	- €

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt "Bücherei" liegt im Plan. Seit 02.07.14 ist ein neues EDV-Programm im Einsatz. Durch die Nutzung der 50% Ermäßigung mit dem Mendener Familienpass kann es sein, dass sich die Einnahmen bei den Benutzungsgebühren weiter reduzieren. Durch Wegfall des Familienpasses werden viele Familien auf Leseausweise verzichten. Bei Familien, die zuvor den teureren Familienleseausweis ohne Ermäßigung genutzt haben, werden sich viele dafür entscheiden, die Leseausweise der Angehörigen aufzugeben. Das Einnahmeziel im Bereich Benutzungsgebühren von 53.500 € (s. Machweb) wird nicht erreicht und vorauss. um 10.000 € unterschritten. Das neue EDV-Programm ermöglicht eine Erinnerung per Email vor Ablauf der Leihfrist, die viele Leser nutzen. Deshalb reduziert sich hier die Einnahme aus Verspätungsgebühren bei wachsender Kundenzufriedenheit. Durch die Schließung der Zweigstelle Lendringsen reduziert sich die Gesamtzahl der Benutzer. Auf die Erhöhung der Bewirtschaftungskosten um 7.000 € hat die Bücherei keinen Einfluss, denn sie sind vom ISM festgelegt worden. Die Bücherei kann hier auch keine Maßnahmen anbieten, diese zu reduzieren. **Wie erwartet sind die Einnahmen an Benutzungsgebühren gesunken, deshalb ist hier das Ziel nur zu 78 % erreicht. Auch für 2015 sind keine höheren Einnahmen aus d. o.g. Gründen zu erwarten.**

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Quartals- aufteilung:	1. Quartal	2. Quartal	3. Quartal	4. Quartal	1. - 4. Quartal:
	Jan. - März	April - Juni	Juli - Sept.	Okt - Dez	Jan. - Dez.
Anf.-bestand	56.855	55.560	54.112	53.956	56.855
Zugang	1.141	1.073	1.073	1.131	4.418
Abgang	2.436	2.521	1.229	1.932	8.118
Endbestand	55.560	54.112	53.956	53.155	53.155
1) V-Quote	-2,28%	-2,61%	-0,29%	-1,48%	-6,51%
2) E-Quote	1,97%	1,89%	1,94%	2,05%	7,21%

Zu 1) Veränderungsquote:

Zu 2) Erneuerungsquote:

--> (Zugänge - Abgänge) / AB

--> Zugänge / (AB + Zugänge)

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04030301

Produkt: 04030301 Museum

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41

verantw.: Jutta Törnig-Struck

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-361,81	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	6,52%	0,16%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	47,07%	44,85%	43,13%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.017,52	-276,18	0,00		0,00	Betriebskostenerstattg. ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	18,04%	19,66%	21,42%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-10.379,33	-276,18	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	3,49%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	74.920,72	77.168,32	76.300,00	101,14%	76.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.713,59	33.828,80	37.900,00	89,26%	37.900,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	361,81	0,00	100,00	0,00%	100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.168,30	61.061,69	62.600,00	97,54%	62.600,00	allg. Gesch.-Aufw. / incl. Mieten				
Ordentliche Aufwendungen	159.164,42	172.058,81	176.900,00	97,26%	176.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	148.785,09	171.782,63	176.900,00	97,11%	176.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	148.785,09	171.782,63	176.900,00	97,11%	176.900,00					

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	2013	2014	Veränd. absolut	Veränd. %
	1	786	559	-227	-28,88%
	2	2.606	1.861	-745	-28,59%
	3	718	725	7	0,97%
	4	1.448	1.767	319	22,03%
	Gesamt:	5.558	4.912	-646	-11,62%
Kommentar des Produktverantwortlichen	<u>Sachspenden:</u>				
	Quartal	2013	2014	Veränd. absolut	Veränd. %
	1	143	100	-43	-30,07%
	2	104	40	-64	-61,54%
	3	63	92	29	46,03%
	4	66	146	80	121,21%
	Gesamt:	376	378	2	0,53%
Trotz fehlender Langer Nacht der Kulturen sind die Besucherzahlen nur geringfügig zurückgegangen.					
Der Sammlung konnten 378 Sachspenden hinzugefügt werden.					

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 04030401

Produkt: 04030401 Archiv

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 41 verantw.: Norbert Klauke

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.676,04	-3.069,08	-3.000,00	102,30%	-3.000,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	3,83%	4,08%	3,55%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	96,55%	95,61%	96,81%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.575,70	-1.112,40	-1.000,00	111,24%	-1.000,00	Erträge aus Verkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,10%	0,11%	0,35%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-4.251,74	-4.181,48	-4.000,00	104,54%	-4.000,00		Zuwendungsquote:	62,94%	73,40%	75,00%
Personalaufwendungen	107.283,19	98.076,68	109.200,00	89,81%	109.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	106,80	110,00	400,00	27,50%	400,00	Veranstaltungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	3.241,45	3.576,08	1.600,00	223,51%	1.600,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	490,42	817,63	1.600,00	51,10%	1.600,00	Bücher, Zeitschr., Beiträge, u.ä.				
Ordentliche Aufwendungen	111.121,86	102.580,39	112.800,00	90,94%	112.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	106.870,12	98.398,91	108.800,00	90,44%	108.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	106.870,12	98.398,91	108.800,00	90,44%	108.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05010101

Produkt: 05010101 Sozialplanung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Michael Rademske

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-601,47	0,00	-10.000,00	0,00%	-10.000,00		Landeszuweisung EFI (Rest 2012)	Aufwandsdeckungsgrad:	0,15%	0,00%	2,47%
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:	89,41%	89,72%	85,73%
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:	8,38%	8,69%	8,90%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-601,47	0,00	-10.000,00	0,00%	-10.000,00			Zuwendungsquote:	100,00%	0,00%	100,00%
Personalaufwendungen	351.468,71	392.863,18	346.600,00	113,35%	346.600,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	0,61%	0,19%	0,99%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	32.950,59	38.030,72	36.000,00	105,64%	36.450,00		incl. ca. 30% Fortbildg. für FB 5 !	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	10.000,00	0,00%	10.000,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	2.403,59	840,00	4.000,00	21,00%	6.000,00		Sozialfond	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.257,30	6.138,97	7.700,00	79,73%	7.250,00		überwiegend Bücher, Zeitschr.				
Ordentliche Aufwendungen	393.080,19	437.872,87	404.300,00	108,30%	406.300,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	392.478,72	437.872,87	394.300,00	111,05%	396.300,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	392.478,72	437.872,87	394.300,00	111,05%	396.300,00						

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 Steuermöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.

Haushaltssanierungsplan (HSP)

07.1: Zuschuss Frauenhaus Iserlohn	(umgesetzt)	
Ziel 2014:	4.000,00 €	Abweichung: - €
IST 2014:	4.000,00 €	
07.2: Zuschuss Sozialfond	(umgesetzt)	
Ziel 2014:	4.000,00 €	Abweichung: - €
IST 2014:	4.000,00 €	

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Abweichungen bei den Personalkosten resultieren aus der Veränderung der Personalzuordnung nach Organisationsänderung. Das Abrechnungsobjekt umfasst die Sozial- und Jugendhilfeplanung sowie die Fortbildungskosten und Fachliteratur für die Abteilung 51 und 52. Der Ansatz für den Sozialfond wurde nicht in vollem Umfang verausgabt.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05020101

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	6,38%	11,43%	9,61%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.467,64	-21.155,45	-20.000,00	105,78%	-20.000,00	Erstattungen MK f. Restabwicklung	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-698,42	-2.466,02	-100,00	2466,02%	-2.500,00	BSHG	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.166,06	-23.621,47	-20.100,00	117,52%	-22.500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	206.509,40	206.646,54	209.200,00	98,78%	209.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	206.509,40	206.646,54	209.200,00	98,78%	209.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	193.343,34	183.025,07	189.100,00	96,79%	186.700,00					
Finanzerträge	-180,17	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-180,17	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	193.163,17	183.025,07	189.100,00	96,79%	186.700,00					

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
Zuschussbedarf nur Personalkosten	208.653,37	193.058,96	183.025,07
Fallzahl	500	550	590
Zuschbed /Fall €	417,3	351,01	310,22
Personen			
ZB je Person (nur Personal-kosten) ab 2014			
Haushaltssanierungsplan (HSP)			
07.3: Verzicht auf eine Stelle im Rahmen des Bildungs- u. Teilhabepakets (BuT) (umgesetzt)			
Ziel 2014:	30.000,00 €	Abweichung: - €	
IST 2014:	30.000,00 €		
Kommentar des Produktverantwortlichen	Statistik ist in Planung!		
Die Planziele wurden eingehalten.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05020102

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.823,08	-15.247,00	-10.000,00	152,47%	-15.300,00		Allg. Landesumlagen	Aufwandsdeckungsgrad:	18,83%	28,87%	19,66%
Sonstige Transfererträge	-6.196,82	-78.188,73	-7.500,00	1042,52%	-80.000,00		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:	13,56%	11,81%	14,37%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-230.939,80	-364.763,98	-250.000,00	145,91%	-325.000,00		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	-247.959,70	-458.199,71	-267.500,00	171,29%	-420.300,00			Zuwendungsquote:	4,36%	3,33%	3,74%
Personalaufwendungen	178.552,12	187.433,50	195.500,00	95,87%	195.500,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	86,44%	88,19%	85,63%
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	1.138.460,83	1.399.843,73	1.165.000,00	120,16%	1.448.000,00		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	1.317.012,95	1.587.277,23	1.360.500,00	116,67%	1.643.500,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.069.053,25	1.129.077,52	1.093.000,00	103,30%	1.223.200,00						
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	1.069.053,25	1.129.077,52	1.093.000,00	103,30%	1.223.200,00						

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	133
	ZB* /Fall	8.038,00	6.890,25
	ZB je Person ab 2014		
Kommentar des Produktverantwortlichen	* = Zuschussbedarf		
Aufgrund der weiterhin ansteigenden Zuweisungen von Flüchtlingen sind erhöhte Aufwendungen und Erträge entstanden. Die Ertragssteigerungen decken nicht die Aufwandssteigerungen. Die Umsetzung der Maßgabe, Flüchtlingen die Anmietung von Privatwohnraum bei niederschweligen Voraussetzungen zu gewähren, wird eine weitere Belastung der Kostenseite zur Folge haben. Der Anstieg ist jedoch nicht so stark wie zunächst erwartet wurde.	Statistik ist in Planung!		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05020103

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung (nur Abschluss)

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: BBM verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	11,93%	755,21%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.210,00	-5.422,40	-3.000,00	180,75%	-5.100,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	100,00%	100,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.637,80	-6.622,20	-6.500,00	101,88%	-6.700,00	Kostenerstattung Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-9.847,80	-12.044,60	-9.500,00	126,79%	-11.800,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	82.523,84	1.594,86	0,00		2.350,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	82.523,84	1.594,86	0,00		2.350,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	72.676,04	-10.449,74	-9.500,00	110,00%	-9.450,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	72.676,04	-10.449,74	-9.500,00	110,00%	-9.450,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Produkt wurde im Zusammenhang mit dem Bürgerbüro 2013 neu organisiert. Aufgrund dieses Umstandes wird eine Analyse erst ab 2015 als sinnvoll erachtet.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Bisher wurden keine spezifischen Kennzahlen zur Steuerung des Produktes benötigt.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05020104

Produkt: 05020104 Unterhaltsvorschuss (ab 2009)

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	48,46%	47,73%	51,91%
Sonstige Transfererträge	-76.523,86	-71.826,36	-100.000,00	71,83%	-100.000,00	Erst. 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:	20,08%	24,02%	20,13%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-278.671,67	-258.479,26	-305.000,00	84,75%	-305.000,00	Div. Umlagen, überw. v. Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-5.987,77	-5.136,57	-4.500,00	114,15%	-5.000,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-361.183,30	-335.442,19	-409.500,00	81,92%	-410.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	149.625,31	168.777,43	158.800,00	106,28%	158.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	79,92%	75,98%	79,87%
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	595.659,80	533.946,00	630.000,00	84,75%	630.000,00	sonstige soziale Leistungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	745.285,11	702.723,43	788.800,00	89,09%	788.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	384.101,81	367.281,24	379.300,00	96,83%	378.800,00					
Finanzerträge	-3.533,66	-3.527,51	0,00		-3.520,00	Titulierte Zinsen d. Private auf				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	UVG-Leistungen				
FINANZERGEBNIS	-3.533,66	-3.527,51	0,00		-3.520,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	380.568,15	363.753,73	379.300,00	95,90%	375.280,00					

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 vorerst verzichtet.</p>	<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> <p style="text-align: center;">Statistik ist in Planung!</p>		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																	
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Die Kostenerstattung durch das Land erfolgt im Rahmen monatlicher Abschlagszahlungen mit halbjährlicher Spitzabrechnung. Dabei wurde in der Vergangenheit der Abschlag für Januar teilweise dem Vorjahr zugeordnet. Dies führte dazu, dass in 2012 13 Abschläge verbucht wurden und 12 in 2013. Dadurch ergibt sich die Abweichung der Ansätze in den beiden Jahren. Entsprechend ist für 2014 mit Einnahmen in ähnlicher Höhe wie 2013 zu rechnen.</p> <p>Die Einnahmen aus der Heranziehung der Unterhaltspflichtigen haben sich verringert, da in den vergangenen Jahren verstärkt Altfälle abgearbeitet worden sind, was nun zumindest bei den zahlungsfähigen Schuldnern weitestgehend abgeschlossen ist.</p>																	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05020105

Produkt: 05020105 Übergangsheime für Flüchtlinge

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.978,00	-10.731,95	-12.500,00	85,86%	-12.500,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	74,45%	117,27%	69,65%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-233.143,65	-311.505,79	-200.000,00	155,75%	-330.000,00	Benutzungsgebühren	Personalintensität:	27,64%	30,66%	27,79%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	(s. Kommentar)	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.013,95	-15.029,37	0,00		-15.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	65,12%	61,77%	64,18%
Sonstige ordentliche Erträge	81.661,74	0,00	0,00		0,00	Erträge Grundst.-geschäfte	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-225.473,86	-337.267,11	-212.500,00	158,71%	-357.500,00		Zuwendungsquote:	31,92%	3,18%	5,88%
Personalaufwendungen	83.689,76	88.192,01	84.800,00	104,00%	84.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	197.203,82	177.641,24	195.800,00	90,73%	200.000,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	20.010,22	20.227,95	22.800,00	88,72%	22.800,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.932,87	1.546,23	1.700,00	90,95%	1.700,00	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	302.836,67	287.607,43	305.100,00	94,27%	309.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	77.362,81	-49.659,68	92.600,00	-53,63%	-48.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	77.362,81	-49.659,68	92.600,00	-53,63%	-48.200,00	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 Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.	2012	2013	2014
		77.362,81	-49.659,68
		54.962	53.220
		1,41	-0,94
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Die Mehrerträge sind durch die erhöhte Zuweisung von ausländischen Flüchtlingen bedingt. Der Anstieg auf der Einnahmeseite resultiert aus der starken Belegung der Übergangsheime. Die Überdeckung in 2014 wird durch eine in 2015 zu erwartende Unterdeckung mindestens ausgeglichen.			
Durch die starke Auslastung ist mit erhöhten Unterhaltungsaufwendungen zu rechnen.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05020106

Produkt: 05020106 Rentenstelle BBM (nur Abschluss)

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: BBM verantw.: Marion Klein

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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%	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	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	-12,18	0,00	0,00		0,00	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	-12,18	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-12,18	0,00	0,00		0,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-12,18	0,00	0,00		0,00					

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)	
Ziel 2014:	20.000,00 €
IST 2014:	20.000,00 €
Abweichung:	- €
Kommentar des Produktverantwortlichen	
Den Aufwendungen stehen keinerlei Erträge gegenüber, da es sich bei der Rentensachbearbeitung um eine reine Pflichtaufgabe zur Erfüllung nach Weisung ohne Anspruch auf Kostenerstattung handelt.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05030101

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Michael Rademske

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.083,00	-8.925,00	-4.900,00	182,14%	-6.900,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	97,89%	86,68%	86,25%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	81,93%	72,43%	80,03%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-550,00	0,00		-550,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-482.476,39	-548.556,32	-450.000,00	121,90%	-510.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	8,34%	7,89%	10,05%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-5.000,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-488.559,39	-563.031,32	-454.900,00	123,77%	-517.450,00		Zuwendungsquote:	1,25%	1,59%	1,08%
Personalaufwendungen	408.910,76	470.477,40	422.100,00	111,46%	422.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	41.632,20	51.277,37	53.000,00	96,75%	53.000,00	Unterh. Fhrz., Dienstklgd., u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.038,00	4.850,00	2.500,00	194,00%	2.500,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.518,64	122.949,94	49.800,00	246,89%	52.300,00	Honorare, Mieten, Gebühren, Vers.				
Ordentliche Aufwendungen	499.099,60	649.554,71	527.400,00	123,16%	529.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	10.540,21	86.523,39	72.500,00	119,34%	12.450,00					
Finanzerträge	-222,85	-77,63	0,00		0,00	Zinsen Sparbuch Besch.-förd.				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-222,85	-77,63	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	10.317,36	86.445,76	72.500,00	119,24%	12.450,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Das Ergebnis schließt zwar mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf in Höhe von 13.946 € ab. Hierin enthalten sind jedoch von der Stadt bereitgestellte Mittel für Materialien, die für die Stadt Menden benötigt werden, sowie Personalkosten für einen, nicht refinanzierten, Mitarbeiter.
Die "Überschüsse" werden der Sonderrücklage zugeführt (Zuführung i.H.v. 69.567 € in "sonstige ord. Aufwendungen" enthalten).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 05040101

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 52

verantw.: Marita Lehnhardt

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.322,03	-3.185,22	-2.500,00	127,41%	-3.150,00	Sponsoring, Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	29,87%	30,96%	25,68%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.134,10	-10.427,10	-7.500,00	139,03%	-10.000,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	81,31%	79,30%	78,53%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.685,67	-25.150,32	-26.000,00	96,73%	-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:	7,50%	8,66%	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	-37.141,80	-38.762,64	-36.000,00	107,67%	-39.150,00		Zuwendungsquote:	8,94%	8,22%	6,94%
Personalaufwendungen	101.122,01	99.293,50	110.100,00	90,18%	110.100,00		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	9.323,54	10.845,77	13.000,00	83,43%	13.000,00	Aufwendungen Seniorenarbeit	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	563,29	614,00	600,00	102,33%	600,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.352,27	14.454,86	16.500,00	87,61%	16.500,00	Honorare u. Mieten				
Ordentliche Aufwendungen	124.361,11	125.208,13	140.200,00	89,31%	140.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	87.219,31	86.445,49	104.200,00	82,96%	101.050,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	87.219,31	86.445,49	104.200,00	82,96%	101.050,00					

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	
Das Jahr 2014 verlief planmäßig. Die Aufwendungen konnten bei steigenden Erträgen reduziert werden. Die Mehraufwendungen in der Haushaltsstelle Honorare wurden und werden aus Sponsoringmitteln in mindestens gleicher Höhe gedeckt.	* ZB = Zuschussbedarf			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06020102

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen für Kinder

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Mechthild Hennecke

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-536.080,63	-727.955,68	-504.200,00	144,38%	-504.200,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	58,54%	65,25%	65,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.312.833,70	-1.374.053,69	-1.475.000,00	93,16%	-1.400.000,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	28,75%	29,06%	29,78%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-97.261,80	-124.094,40	-100.000,00	124,09%	-100.000,00	Erträge aus Verkauf	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.763.435,45	-5.872.896,21	-5.833.800,00	100,67%	-5.470.000,00	Landeszusch. einschl. U3-Ausbau	Sach-/Dienstl.-intensität:	3,79%	3,97%	3,55%
Sonstige ordentliche Erträge	-8.421,88	-32.958,39	0,00		-11.200,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.718.033,46	-8.131.958,37	-7.913.000,00	102,77%	-7.485.400,00		Zuwendungsquote:	7,98%	8,95%	6,37%
Personalaufwendungen	3.298.851,86	3.622.343,80	3.602.300,00	100,56%	3.602.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	57,71%	56,61%	57,72%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	435.466,46	495.113,53	429.300,00	115,33%	420.475,00	Unterh.-aufwand / Fortbildung	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	625.499,89	813.220,98	573.500,00	141,80%	573.500,00		Zinslastquote:	0,01%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	6.622.703,50	7.055.607,56	6.982.000,00	101,05%	7.060.000,00	für Betriebskosten freier Träger	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.092,06	476.657,53	508.500,00	93,74%	517.325,00	Honorare, Mieten, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	11.475.613,77	12.462.943,40	12.095.600,00	103,04%	12.173.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	4.757.580,31	4.330.985,03	4.182.600,00	103,55%	4.688.200,00					
Finanzerträge	-604,43	-195,79	-4.400,00	4,45%	-4.400,00	Zinserträge aus Sonderrücklage				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	607,58	0,00	0,00		0,00	Kindertageseinr.				
FINANZERGEBNIS	3,15	-195,79	-4.400,00	4,45%	-4.400,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	4.757.583,46	4.330.789,24	4.178.200,00	103,65%	4.683.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).	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 2014: 10.000,00 €	davon U 3	229	300	311
Abweichung: - €	davon Ü 3	1.288	1.251	1.219
IST 2014: 10.000,00 €	Trägeranteile werden v. bisher 9% auf 7% gesenkt.			
08.2.2: Gebührenanpassung Kindertagesstätten (umgesetzt) / 08.2.3: Kompensation Grundsteueranpassung (umgesetzt)	Elternbeiträge €*	1.477.285 €	1.701.916 €	1.763.046 €
Ziel 2014: 600.000,00 €	Elternbeiträge %*	14,60%	16,07%	16,33%
Abweichung: - 61.000,00 €				
IST 2014: 661.000,00 €				

* gemessen an den Betriebskosten einschl. Landeszuschuss beitragsfreies Kindergartenjahr

Kommentar Produktverantwortlichen

Da sich ein Kindergartenjahr (01.08.-31.07.) immer auf zwei Haushaltjahre bezieht, ist bei einem Ertrags- und Aufwandsvolumen von mehreren Millionen Euro keine genauere Vorausplanung möglich.

Innerhalb eines Kindergartenjahres ergeben sich oft auch noch gesetzliche Veränderungen oder Anpassungen, die eine genauere Berechnung unmöglich machen.

1. Quartal 2014 : keine Auffälligkeiten erkennbar!

2. Quartal 2014 : die Erträge bei Kosterstattungen/Kostenumlagen sind nicht richtig dargestellt. Im dritten Quartal wird eine Korrektur mit neuem Planansatz folgen.

3. Quartal 2014 : über die Veränderungen zu Ertrag und Aufwand bei den Konten 4481 und 5318 ist der FB 2 mit der Stellungnahme vom 08.09.2014 informiert worden.

Mindereinnahmen sind vorauss. auch bei Konto 43212 Teilnehmerbeiträge (Elternbeiträge) zu erwarten.

4. Quartal 2014: keine weiteren Auffälligkeiten erkennbar.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06020104

Produkt: 06020104 Sprachförderung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Christiane Träger

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.735,92	41.397,74	-13.500,00	-306,65%	-24.500,00	Bundeszuschuss,	Aufwandsdeckungsgrad:	89,41%	90,96%	82,80%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Projekt "Frühe Chancen"		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	83,76%	74,55%	80,65%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-165.840,00	-316.437,98	-155.500,00	203,50%	-213.268,00	Bund (Gsub), Land (LWL)	Sach-/Dienstl.-intensität:	9,35%	3,52%	8,08%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Ordentliche Erträge	-188.575,92	-275.040,24	-169.000,00	162,75%	-237.768,00		Zuwendungsquote:	12,06%	-15,05%	7,99%
Personalaufwendungen	176.657,42	225.419,84	164.600,00	136,95%	164.600,00	einschl. Honorarkräfte		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	4,22%	20,43%	7,35%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	19.723,79	10.638,55	16.500,00	64,48%	27.500,00	Mittel f. Sprachkurse u. Projekte		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	8.903,12	61.776,10	15.000,00	411,84%	29.850,00	Aufw.-entsch. / Zuwendungen		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.620,17	4.552,54	8.000,00	56,91%	5.000,00	Honorare f. sonstige Dritte				
Ordentliche Aufwendungen	210.904,50	302.387,03	204.100,00	148,16%	226.950,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	22.328,58	27.346,79	35.100,00	77,91%	-10.818,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	22.328,58	27.346,79	35.100,00	77,91%	-10.818,00					

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
	288	308	293
ZB je Kind*			
dav. Auszhlg.	63,45	25,65	31,96
Träger je Kind			
ZB 2013	22.331,10		
ZB = Zuschussbedarf * ohne int. Leistungsverrg.	Statistik ist in Planung!		
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Aufgrund der KiBiz-Revision zum 01.08.14 wurden in 2014 mehr Landesmittel bewilligt als ursprünglich geplant. Ein Großteil dieser zusätzlichen Mittel war an die freien Träger 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.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06020201

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Stefan Voss

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-107.834,97	-98.117,22	-109.000,00	90,02%	-109.000,00	überw. f. lfd. Zwecke (LWL Münster)	Aufwandsdeckungsgrad:	18,12%	13,79%	13,31%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.527,71	-32.215,21	-7.500,00	429,54%	-30.000,00	Teilnehmergebühren	Personalintensität:	41,61%	41,50%	45,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.937,91	-11.194,26	-15.500,00	72,22%	-15.500,00	Thekeneinnahmen der Treffs	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31.511,79	-2.447,84	0,00		-1.400,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	19,20%	23,07%	26,69%
Sonstige ordentliche Erträge	2.569,20	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-183.243,18	-143.974,53	-132.000,00	109,07%	-155.900,00		Zuwendungsquote:	58,85%	68,15%	82,58%
Personalaufwendungen	420.807,28	433.201,56	446.300,00	97,07%	446.300,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	11,42%	7,81%	7,71%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	194.190,88	240.833,86	264.700,00	90,98%	264.700,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	18.049,74	11.988,22	3.900,00	307,39%	3.900,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	115.463,31	81.500,00	76.500,00	106,54%	76.500,00	Zuschüsse lfd. Zwecke, SKM	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	262.789,85	276.235,79	200.250,00	137,95%	200.250,00	incl. Honorare u. Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	1.011.301,06	1.043.759,43	991.650,00	105,25%	991.650,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	828.057,88	899.784,90	859.650,00	104,67%	835.750,00					
Finanzerträge	0,00	-23,17	0,00		-25,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	-23,17	0,00		-25,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	828.057,88	899.761,73	859.650,00	104,67%	835.725,00					

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 2014: 305.050,00 €	Abweichung: 65.150,00 €																
IST 2014: 239.900,00 €																	
8.4.1 Neukonzeption der Stadtteilarbeit (Kompensation durch Aufgabe der Förderschule Rodenbergschule)																	
Ziel 2014: 241.400,00 €	Abweichung: Prognose 2014: 65.150,00 €																
IST 2014: 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. - Dez. 2014

Produkt: 06020202

Produkt: 06020202 Jugendbildungsstätte Kluse

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

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

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.520,64	-1.497,76	-1.200,00	124,81%	-1.200,00		Auflösung SoPo, Rest: Spenden	Aufwandsdeckungsgrad:	20,74%	24,35%	21,77%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Personalintensität:	51,73%	36,03%	41,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-85.355,70	-98.215,25	-73.000,00	134,54%	-83.000,00		für Verpflegung + Unterkunft	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.806,28	-16.094,00	-16.000,00	100,59%	-16.000,00		incl. Schulen, Landsch.-verband	Sach-/Dienstl.-intensität:	25,74%	33,49%	36,69%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Verkaufserlöse	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-111.682,62	-115.807,01	-90.200,00	128,39%	-100.200,00			Zuwendungsquote:	4,94%	1,29%	1,33%
Personalaufwendungen	278.592,00	171.360,17	169.900,00	100,86%	169.900,00		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	138.642,94	159.259,56	152.000,00	104,78%	153.000,00		Unterhaltungsaufwand, u.a.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	5.764,64	2.249,76	2.100,00	107,13%	2.100,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.596,23	142.728,18	90.300,00	158,06%	89.300,00		incl. Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	538.595,81	475.597,67	414.300,00	114,80%	414.300,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	426.913,19	359.790,66	324.100,00	111,01%	314.100,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	426.913,19	359.790,66	324.100,00	111,01%	314.100,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

08.5.1: Erhöhung Benutzungsentgelte bei der Verpflegung KiTas	(umgesetzt)	
Ziel 2014:	17.000,00 €	Abweichung: - €
IST 2014:	17.000,00 €	
08.5.2: Erhöhung der Benutzungsentgelte und Verpflegungskosten	(umgesetzt)	
Ziel 2014:	5.000,00 €	Abweichung: - €
IST 2014:	5.000,00 €	
08.5.3: Reduzierung Kosten Verpflegungsangebot	(umgesetzt)	
Ziel 2014:	20.000,00 €	Abweichung: - €
IST 2014:	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. - Dez. 2014

Produkt: 06020301

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Ursula Rosenthal

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.096,46	0,00	0,00		0,00	Erträge aus Sponsoring	Aufwandsdeckungsgrad:	2,45%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	90,08%	92,54%	90,97%
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:	3,51%	2,99%	4,51%
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	-1.096,46	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	100,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	40.239,20	43.881,47	40.300,00	108,89%	40.300,00		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	1.569,28	1.417,23	2.000,00	70,86%	1.500,00	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	2.860,00	2.121,00	2.000,00	106,05%	2.500,00	Sonstige Honorare				
Ordentliche Aufwendungen	44.668,48	47.419,70	44.300,00	107,04%	44.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	43.572,02	47.419,70	44.300,00	107,04%	44.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	43.572,02	47.419,70	44.300,00	107,04%	44.300,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

08.5.4: Kostenreduzierung beim erz. Jugendschutz

(umgesetzt)

Ziel 2014:	4.600,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	4.600,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Kommentar wurde durch das Finanzcontrolling neu zusammengefasst:
Anfang 2014 wurde der Planansatz "Sach- und Dienstleistungen" zugunsten der "sonstigen ord. Aufwendungen" verschoben, wie die Prognoserechnung zeigt. Auf dieser Grundlage sind die Realisierungspotenzen entsprechend zu interpretieren. Der erste Eindruck, der Ansatz bei den Sach- und Dienstleistungen sei nicht ausgeschöpft, ist folglich nicht korrekt.
Die Produktverantwortliche weist auf eine entsprechende Budgetverschiebung in den Folgejahren hin.

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. - Dez. 2014

Produkt: 06020401

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Sandra Siegeroth

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-26.959,91	-29.544,12	-8.700,00	339,59%	-8.700,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	4,87%	4,00%	1,76%
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:	8,08%	6,52%	9,72%
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	-6.187,64	0,00	-1.000,00	0,00%	-1.000,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	47,01%	51,04%	71,09%
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	-33.147,55	-29.544,12	-10.700,00	276,11%	-10.700,00		Zuwendungsquote:	81,33%	100,00%	81,31%
Personalaufwendungen	55.023,84	48.126,84	59.200,00	81,30%	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:	8,22%	7,58%	9,19%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	320.141,96	376.995,61	433.000,00	87,07%	433.000,00	incl. MBB (s. Kommentar)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	236.254,36	243.551,46	46.000,00	529,46%	46.000,00	s. Kommentar	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	56.000,00	56.000,00	56.000,00	100,00%	56.000,00	Förderv.Biebental / KSP Lebenshilfe	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.619,62	14.007,92	14.900,00	94,01%	14.900,00	Erbbauzins Biebental, Pachten u. Versicherung				
Ordentliche Aufwendungen	681.039,78	738.681,83	609.100,00	121,27%	609.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	647.892,23	709.137,71	598.400,00	118,51%	598.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	647.892,23	709.137,71	598.400,00	118,51%	598.400,00					

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 2014:	24.000,00 €	Abweichung: - 3.000,00 €	
IST 2014:	27.000,00 €		
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 Rasenmähd), Vandalismusschäden und dem vom MBB für die Unterhaltung eingesetzten Personal. Ein Einfluss der Abt. 51.4 auf Zuschussbedarf ist daher auch zukünftig kaum vorhanden.</p> <p>Personalkosten sind weiterhin ungeklärt, eine Anpassung ist noch nicht erfolgt.</p> <p>...Im Haushalt 2014 sind Mehrkosten in Höhe von 17.519,40 € im Bereich Spielflächen auf Schulhöfen (Abr. Obj. 03010108) angefallen, da die Schulhöfen immer weiter ausgebaut wurden und somit unterhalten werden müssen. Die Mehrkosten wurden gedeckt durch das Konto 52414 im Abr. Obj. 06020401. Daher wird um eine Zusammenlegung der beiden Konten gebeten.</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>			
<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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06020601

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 52 verantw.: Udo Knest

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.985,82	-8.986,00	0,00		0,00	Vorj.: Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	99,00%	10,15%	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:	43,62%	35,23%	45,51%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-93.433,44	0,00	0,00		0,00	v. Zweckverb. psych. Beratungen	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	(Personalkostenerstattung)	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-102.419,26	-8.986,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	8,77%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	45.127,88	31.180,78	41.100,00	75,87%	35.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	40,84%	46,60%	54,49%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	16.080,47	16.081,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	42.247,50	41.244,71	49.200,00	83,83%	49.200,00	an Lebenshilfe, AIDS-Hilfe, u.a.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	103.455,85	88.506,49	90.300,00	98,01%	84.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	1.036,59	79.520,49	90.300,00	88,06%	84.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.036,59	79.520,49	90.300,00	88,06%	84.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen																												
<p>Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.</p>	<p>Einzelne HSP-Maßnahmen, die dieses Produkt betreffen:</p> <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 €																										
<p>Haushaltssanierungsplan (HSP)</p> <p>08.8.1 - 8.5: Diverse Maßnahmen, die bereits realisiert wurden</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Ziel 2014:</th> <th>29.450,00 €</th> <th>Abweichung:</th> <th>- €</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IST 2014:</td> <td>29.450,00 €</td> <td colspan="2">Bereiche: Stadtranderholung, Schuldner-, Sucht-, Familienberatung, Jugendreferenten</td> </tr> </tbody> </table>	Ziel 2014:	29.450,00 €	Abweichung:	- €	IST 2014:	29.450,00 €	Bereiche: Stadtranderholung, Schuldner-, Sucht-, Familienberatung, Jugendreferenten																						
Ziel 2014:	29.450,00 €	Abweichung:	- €																										
IST 2014:	29.450,00 €	Bereiche: Stadtranderholung, Schuldner-, Sucht-, Familienberatung, Jugendreferenten																											
<p>Kommentar des Produktverantwortlichen</p> <p>Die Planansätze wurden unterschritten. Die HSP-Maßnahmen (Information s. r.) liegen im Plan.</p>																													

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030101

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Ulrich Schewe

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	4,39%	5,67%	8,66%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	23,45%	22,36%	28,84%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.196,03	-25.868,98	-45.000,00	57,49%	-45.000,00	Erstattg. Vorjahre v. Zweckverb.	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-20.196,03	-25.868,98	-45.000,00	57,49%	-45.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	107.872,90	101.990,40	149.800,00	68,08%	120.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	76,55%	77,64%	71,16%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	352.107,00	354.062,56	369.700,00	95,77%	369.700,00	Zweckverb., Caritas, SKM, SKF	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	459.979,90	456.052,96	519.500,00	87,79%	489.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	439.783,87	430.183,98	474.500,00	90,66%	444.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	439.783,87	430.183,98	474.500,00	90,66%	444.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

2014 wurde das Ziel erreicht, der Planansatz sogar unterschritten, was z.T. auf eine Personalumstrukturierung zurückzuführen ist.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s. Kommentar

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030102

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Antje Stange

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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:	96,59%	96,87%	96,78%
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:	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	62.128,24	91.721,40	90.200,00	101,69%	90.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.192,46	2.962,92	3.000,00	98,76%	3.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	64.320,70	94.684,32	93.200,00	101,59%	93.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	64.320,70	94.684,32	93.200,00	101,59%	93.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	64.320,70	94.684,32	93.200,00	101,59%	93.200,00					

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 bisher eingehalten.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030103

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Antje Stange

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-36.998,00	-44.041,00	-40.000,00	110,10%	-40.000,00	Zuweisungen LWL	Aufwandsdeckungsgrad:	126,56%	93,23%	53,26%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	93,70%	96,08%	97,34%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-36.998,00	-44.041,00	-40.000,00	110,10%	-40.000,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	27.393,16	45.388,63	73.100,00	62,09%	45.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	6,30%	3,92%	2,66%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	1.840,25	1.851,97	2.000,00	92,60%	2.000,00	u.a. Caritas und Referenten	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	29.233,41	47.240,60	75.100,00	62,90%	47.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-7.764,59	3.199,60	35.100,00	9,12%	7.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-7.764,59	3.199,60	35.100,00	9,12%	7.000,00					

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
	Stiftung Mutter Kind	156	206
		286	172
Kommentar des Produktverantwortlichen			
Die Abweichungen zum Planergebnis sind über veränderte Personalaufteilungen erklärbar (Kommentar durch Finanzcontrolling).			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030104

Produkt: 06030104 Adoptionsvermittlung

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	4,35%	2,56%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	97,75%	95,74%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-1.593,23	-1.200,00	132,77%	-1.600,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-1.593,23	-1.200,00	132,77%	-1.600,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	48.783,52	35.827,35	44.900,00	79,79%	34.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	2,25%	4,26%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	825,74	2.000,00	41,29%	100,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	48.783,52	36.653,09	46.900,00	78,15%	34.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	48.783,52	35.059,86	45.700,00	76,72%	32.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	48.783,52	35.059,86	45.700,00	76,72%	32.500,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die Personalkosten sind aufgrund eines Altersteilzeit-Falles geringer.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030201

Produkt: 06030201 Amtsvormundschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	95,37%	96,65%	93,92%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,36%	0,28%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	65.717,28	67.107,58	66.400,00	101,07%	66.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	937,46	192,10	0,00		1.000,00	Fortbildungen	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.254,09	2.134,49	4.300,00	49,64%	3.300,00	Beiträge u. Aufwand f. Mündel				
Ordentliche Aufwendungen	68.908,83	69.434,17	70.700,00		70.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	68.908,83	69.434,17	70.700,00	98,21%	70.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	68.908,83	69.434,17	70.700,00	98,21%	70.700,00					

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. - Dez. 2014

Produkt: 06030202

Produkt: 06030202 Amtspflegschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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	28.398,73	26.291,88	28.500,00	92,25%	28.500,00		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	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	28.398,73	26.291,88	28.500,00	92,25%	28.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	28.398,73	26.291,88	28.500,00	92,25%	28.500,00					
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	28.398,73	26.291,88	28.500,00	92,25%	28.500,00					

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.). 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. - Dez. 2014

Produkt: 06030203

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Beate Sommer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	76.149,70	77.684,81	78.800,00	98,58%	78.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	76.149,70	77.684,81	78.800,00	98,58%	78.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	76.149,70	77.684,81	78.800,00	98,58%	78.800,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	76.149,70	77.684,81	78.800,00	98,58%	78.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen		
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.			
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. - Dez. 2014

Produkt: 06030302

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	16,12%	22,13%	13,72%
Sonstige Transfererträge	-383.372,19	-647.647,94	-350.000,00	185,04%	-615.000,00	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:	5,98%	5,07%	6,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-374.770,69	-484.238,87	-280.000,00	172,94%	-345.000,00	von anderen Kommunen	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,28%	0,27%	0,30%
Sonstige ordentliche Erträge	-886,39	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-759.029,27	-1.131.886,81	-630.000,00	179,66%	-960.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	281.674,19	259.449,05	275.700,00	94,11%	275.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	93,68%	94,59%	93,62%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.965,41	13.978,58	14.000,00	99,85%	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	4.411.484,48	4.839.013,48	4.300.000,00	112,54%	4.940.000,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.182,11	3.182,11	3.500,00	90,92%	3.500,00					
Ordentliche Aufwendungen	4.709.306,19	5.115.623,22	4.593.200,00	111,37%	5.233.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	3.950.276,92	3.983.736,41	3.963.200,00	100,52%	4.273.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	3.950.276,92	3.983.736,41	3.963.200,00	100,52%	4.273.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

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.
Die hierdurch entstandenen Mehraufwendungen in Höhe von insgesamt ca. 520.000 € konnten durch Mehrerträge in Höhe von ca. 500.000 € weitestgehend kompensiert werden. Allerdings sind die Mehrerträge wesentlich durch gewonnene gerichtliche Verfahren gegen den Märkischen Kreis bedingt. Dieser Mehrertrag wird sich zukünftig nicht mehr einstellen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030303

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Fabian Nebe

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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:	24,24%	19,86%	15,47%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	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	23.079,40	25.592,86	23.800,00	107,53%	23.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	75,76%	80,14%	84,53%
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	72.119,16	103.245,25	130.000,00	79,42%	120.000,00	Soziale Leistungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	95.198,56	128.838,11	153.800,00	83,77%	143.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	95.198,56	128.838,11	153.800,00	83,77%	143.800,00					
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	95.198,56	128.838,11	153.800,00	83,77%	143.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.). Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Finanzziele vorerst verzichtet.		2012	2013	2014(bisher/gesch.)
	Einwohner Menden 31.12.**	53.876 Ew	53.354 Ew	53.354 Ew
	Kosten gesamt ohne int. Verrg.	113.139,60 €	95.198,56 €	128.838,11 €
	Fallzahl	12 Fälle	11 Fälle	13 Fälle
	Kosten/Einwohner	2,10 €/Einwohner	1,78 €/Einwohner	2,41 €/Einwohner
	Kosten/Fall ohne int. Verrg.	9428,30 €/Fall	8654,41 €/Fall	9910,62 €/Fall
Kommentar des Produktverantwortlichen	Werte 2014 aufgrund der bisherigen Fallzahlen geschätzt			
Das 2014er Ergebnis für dieses Produkt liegt positiv über dem Planansatz. Anm. Finanzcontrolling: Da Fallzahlenabhängigkeit vorliegt, ist das Produkt schwer planbar.	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. - Dez. 2014

Produkt: 06030304

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantwort.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	7,10%	0,70%	1,23%
Sonstige Transfererträge	-20.978,95	-3.174,05	-5.000,00	63,48%	-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:	8,29%	5,29%	6,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-21.478,95	-3.174,05	-5.000,00	63,48%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	25.059,90	24.087,41	25.100,00	95,97%	25.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	91,71%	94,71%	93,80%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	277.403,93	431.301,96	380.000,00	113,50%	388.000,00	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	302.463,83	455.389,37	405.100,00	112,41%	413.100,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	280.984,88	452.215,32	400.100,00	113,03%	408.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	280.984,88	452.215,32	400.100,00	113,03%	408.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die erhöhten Aufwendungen sind bedingt durch die nicht planbare zusätzliche Unterbringung einer gesamten Familie mit zwei Kindern.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030305

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantwort.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,10%	1,61%
Sonstige Transfererträge	0,00	-214,28	-5.000,00	4,29%	-5.000,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	5,65%	4,84%	3,23%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-214,28	-5.000,00	4,29%	-5.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	10.485,77	9.909,72	10.000,00	99,10%	10.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	94,35%	95,16%	96,77%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	175.184,43	194.699,69	300.000,00	64,90%	260.000,00	Soziale Leistungen	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	185.670,20	204.609,41	310.000,00	66,00%	270.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	185.670,20	204.395,13	305.000,00	67,01%	265.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	185.670,20	204.395,13	305.000,00	67,01%	265.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Die geringeren Aufwendungen sind durch geringere Fallzahlen begründet, die, wie bei den übrigen Hilfen zur Erziehung, nicht planbar sind.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030401

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Andreas Schulte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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:	62,38%	66,26%	70,92%
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:	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	60.350,62	66.573,08	90.000,00	73,97%	70.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	37,62%	33,74%	29,08%
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	36.398,88	33.900,00	36.900,00	91,87%	36.900,00	incl. Personalzuschuss SKM	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	96.749,50	100.473,08	126.900,00	79,18%	106.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	96.749,50	100.473,08	126.900,00	79,18%	106.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	96.749,50	100.473,08	126.900,00	79,18%	106.900,00					

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 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 Haushaltsansätze sind in 2014 konnten im Aufwandsbereich deutlich unterschritten werden. Dies ist u. a. durch die verursachungsgerechte Verteilung der Personalkosten bedingt. Die Mittel für Anti-Aggressivitäts-Trainings wurden nicht verausgabt, da entsprechende richterliche Anordnungen nicht vorlagen.			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030402

Produkt: 06030402 Vormundschafts- u. Familiengerichtshilfe

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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	91.821,84	95.391,49	94.400,00	101,05%	94.400,00		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	91.821,84	95.391,49	94.400,00	101,05%	94.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	91.821,84	95.391,49	94.400,00	101,05%	94.400,00					
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	91.821,84	95.391,49	94.400,00	101,05%	94.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Produktverlauf ist planmäßig.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030501

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

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51

verantw.: Sandra Piccinno

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	1,28%	0,00%	0,27%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	67,48%	55,20%	62,25%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.419,12	0,00	-500,00	0,00%	-500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,74%	0,65%	1,09%
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	-2.419,12	0,00	-500,00	0,00%	-500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	127.700,62	125.942,27	114.100,00	110,38%	114.100,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	31,78%	44,15%	36,66%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.408,00	1.475,00	2.000,00	73,75%	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	60.143,07	100.722,01	67.200,00	149,88%	97.200,00	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	189.251,69	228.139,28	183.300,00	124,46%	213.300,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	186.832,57	228.139,28	182.800,00	124,80%	212.800,00					
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	186.832,57	228.139,28	182.800,00	124,80%	212.800,00					

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 vorerst verzichtet.</p>	
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Die um 45.000 € höheren Aufwendungen sind begründet in der Unterbringung von unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen. Aufgrund der momentanen Flüchtlingsströme ist zukünftig mit höheren Aufwendungen zu rechnen.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 06030601

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 51 verantw.: Petra Günnewig

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.187,00	-20.041,00	-20.000,00	100,21%	-20.041,00	s. Kommentar	Aufwandsdeckungsgrad:	21,60%	21,77%	21,81%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	72,55%	73,60%	70,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-1.250,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-18.187,00	-21.291,00	-20.000,00	106,46%	-20.041,00		Zuwendungsquote:	100,00%	94,13%	100,00%
Personalaufwendungen	61.096,19	71.990,61	64.200,00	112,13%	64.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	22,09%	21,32%	24,54%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	18.603,51	20.853,68	22.500,00	92,68%	20.041,00	s. Kommentar	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.516,73	4.973,11	5.000,00	99,46%	5.000,00	für lfd. Durchführg. d. Betreuung				
Ordentliche Aufwendungen	84.216,43	97.817,40	91.700,00	106,67%	89.241,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	66.029,43	76.526,40	71.700,00	106,73%	69.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	66.029,43	76.526,40	71.700,00	106,73%	69.200,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

Für die Jahre 2014 und 2015 sind Bundesmittel in Höhe von 20.041,- € als fachbezogene Pauschale zu erwarten. Ein Bewilligungsbescheid liegt vor gem § 29 haushaltG NRW. Sie ergibt sich aus der Anzahl der Kinder unter 3 Jahren im SGB II Leistungsbezug im JA Bezirk 217 im Verhältnis zur landesweiten Gesamtzahl der Kinder unter 3 Jahren im SGB II Leistungsbezug. Die Zuwendung wird ab 2016 fondsabhängig gestaltet.
Die noch nicht verausgabten Haushaltsmittel sind nach wie vor vorgesehen für fallbezogene Einzelhilfen, Fortbildungen, Netzwerkarbeit, Vorträge, Jahrestreffen, Fachtage, Drucksachen, Druckkosten Öffentlichkeitsarbeit, Proketaktionen etc. im Rahmen eines Maßnahmenplans Frühe Hilfen (Fördervoraussetzungen) entsprechend der Verwaltungsvereinbarung von Bund und Kommunen zu den Frühen Hilfen.
Kennzahlen zum Produkt sind entwickelt worden. Im Rahmen der Ende 2014 auslaufenden Projektgruppe zur Umsetzung des BKSchG werden diese abschließend bewertet.
Das Netzwerk Frühe Hilfen ist immer noch im Aufbau und enthält viele Schnittstellen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kennzahlen zum Produkt sind entwickelt worden. Im Rahmen der Ende 2014 auslaufenden Projektgruppe zur Umsetzung des BKSchG werden diese abschließend bewertet.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 08010101

Produkt: 08010101 Förderung des Sports

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.789,00	-154.734,00	-7.600,00	2035,97%	-7.600,00	Sonderposten und GFG-Pausch.	Aufwandsdeckungsgrad:	13,26%	57,99%	2,98%
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:	34,48%	33,56%	39,47%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-30.205,90	-3.296,49	0,00		-3.300,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	1,58%	13,91%	3,06%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-35.994,90	-158.030,49	-7.600,00	2079,35%	-10.900,00		Zuwendungsquote:	16,08%	97,91%	100,00%
Personalaufwendungen	93.572,59	91.471,37	100.700,00	90,84%	100.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	43,82%	32,62%	34,89%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.300,32	37.905,92	7.800,00	485,97%	41.120,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	53.747,00	53.747,00	57.000,00	94,29%	57.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	118.899,00	88.899,00	89.000,00	99,89%	89.000,00	Betriebskostenzuschüsse für	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	845,20	500,20	600,00	83,37%	600,00	- Bürgerbad Leitmecke - Jugendfördermittel - Stadtsportverband				
Ordentliche Aufwendungen	271.364,11	272.523,49	255.100,00	106,83%	288.420,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	235.369,21	114.493,00	247.500,00	46,26%	277.520,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	235.369,21	114.493,00	247.500,00	46,26%	277.520,00					

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 2014: 2.130,00 €	je Einwohner*	1,63 €	1,61 €	1,62 €
IST 2014: 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. - Dez. 2014

Produkt: 08010102

Produkt: 08010102 Betrieb Hallenbad

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.503,49	-75.561,30	-77.000,00	98,13%	-77.000,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	21,04%	19,41%	23,28%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-81.486,34	-76.012,31	-111.500,00	68,17%	-111.500,00	Benutzg.-geb., Teiln.-Beiträge	Personalintensität:	31,18%	34,02%	35,01%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.787,78	-3.788,24	-5.000,00	75,76%	-5.000,00	incl. Miete Katastrophenkultur	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-2.151,26	0,00		-2.500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	50,10%	48,40%	47,88%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-100,00	0,00%	-100,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-159.777,61	-157.513,11	-193.600,00	81,36%	-196.100,00		Zuwendungsquote:	46,63%	47,97%	39,77%
Personalaufwendungen	236.849,69	276.046,36	291.100,00	94,83%	291.100,00	s. Kommentar	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	380.539,15	392.684,59	398.100,00	98,64%	398.100,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	135.212,49	135.778,30	135.000,00	100,58%	135.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.908,14	6.796,07	7.300,00	93,10%	7.300,00	incl. Honorare u. Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	759.509,47	811.305,32	831.500,00	97,57%	831.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	599.731,86	653.792,21	637.900,00	102,49%	635.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	599.731,86	653.792,21	637.900,00	102,49%	635.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
Ziel ist es, den Zuschussbedarf des Hallenbades durch höhere Entgelte zu reduzieren. Eine nähere Spezifizierung dieses Zieles, insbesondere unterjährig, ist z.Zt. noch nicht erfolgt. Weitere allgemeine Ziele zu diesem Produkt sind dem Band II des aktuellen Haushaltsplanes unter 080101 zu entnehmen.	Zuschussbedarf	2012	2013	2014
	Hallenbad	639.613,21 €	599.732,00 €	653.792,00 €
	je Einwohner*	11,64 €	10,92 €	12,29 €
	je Badegast incl. Vereine	6,49 €	8,92 €	8,70 €
	je zahlender Badegast	11,64 €	12,70 €	12,63 €
	* Einwohnerzahlen:	54.962	54.943	53.220
Haushaltssanierungsplan (HSP)	Der Betrieb des Hallenbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.			
9.3.1. Wasseraufsicht (umgesetzt) / 9.3.2. Benutzungsgebühren Hallenbad (umgesetzt)				
Ziel 2014:	23.000,00 €	Abweichung:	- €	
IST 2014:	23.000,00 €			
Kommentar des Produktverantwortlichen				
Die Aufwendungen 2014 entsprechen weitestgehend den Planungen. Die Erträge durch zahlende Badegäste sind durch Rückgang der Besucherzahlen niedriger ausgefallen als geplant.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 08010103

Produkt: 08010103 Betrieb Naturbad Biebertal

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.997,00	-13.997,00	-14.000,00	99,98%	-14.000,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	37,54%	42,69%	42,62%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	4,25%	0,79%	1,04%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.611,93	-6.469,03	-6.500,00	99,52%	-6.500,00	Miete Whg. im Naturbad	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	-1.478,25	0,00		-1.500,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	25,95%	31,88%	27,03%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-18.608,93	-21.944,28	-20.500,00	107,05%	-22.000,00		Zuwendungsquote:	75,22%	63,78%	68,29%
Personalaufwendungen	2.107,90	407,83	500,00	81,57%	500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.860,08	16.387,97	13.000,00	126,06%	13.260,00	Unterhaltung (incl. ISM, MBB)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	34.065,00	34.000,00	100,19%	34.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	533,09	544,73	600,00	90,79%	600,00	Versicherung				
Ordentliche Aufwendungen	49.566,07	51.405,53	48.100,00	106,87%	48.360,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	30.957,14	29.461,25	27.600,00	106,74%	26.360,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	30.957,14	29.461,25	27.600,00	106,74%	26.360,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen			
...wurden bisher nicht näher definiert.	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 2014:	75.300,00 €	Abweichung: - 44.700,00 €		
IST 2014:	120.000,00 €			
Kommentar des Produktverantwortlichen	Der Betrieb des Naturbades stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.			
Das Naturbad Biebertal wurde im November 2014 dem ISM zur Vermarktung übergeben.				

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 08010104

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

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Achim Richlik

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.443,61	0,00	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	6,60%	6,40%	5,92%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-48.704,02	-54.294,61	-88.000,00	61,70%	-88.000,00	s.u.: Kommentar	Personalintensität:	11,49%	9,64%	10,27%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-636,56	0,00		-700,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-36.859,07	-43.892,95	0,00		-200,00	Erstattg. Betriebskosten ISM	Sach-/Dienstl.-intensität:	40,59%	39,55%	43,32%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-88.006,70	-98.824,12	-88.000,00	112,30%	-88.900,00		Zuwendungsquote:	2,78%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	153.192,33	148.813,40	152.700,00	97,45%	152.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	2,16%	1,86%	2,02%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	540.997,28	610.748,75	644.200,00	94,81%	610.880,00	Bewirtschaftung incl. ISM	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.443,61	0,00	200,00	0,00%	200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	28.750,00	28.750,00	30.000,00	95,83%	30.000,00	Zuschuss TV Halingen f. MZH Hal.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	607.443,93	755.912,06	660.000,00	114,53%	660.000,00	Mieten ISM				
Ordentliche Aufwendungen	1.332.827,15	1.544.224,21	1.487.100,00	103,84%	1.453.780,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.244.820,45	1.445.400,09	1.399.100,00	103,31%	1.364.880,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.244.820,45	1.445.400,09	1.399.100,00	103,31%	1.364.880,00					

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	Ziel 2014:	100.000,00 €	Abweichung:	46.000,00 €
	IST 2014:	54.000,00 €	Nutzungsentgelte wurden eingeführt, aber geändertes Nutzungsverhalten sorgt für Abw.	
09.5.1 - 5.4: Aufgabe bzw. Vereinsübertragung SpH Alb.-Schw.-Schule Lendr., TH Hüingsen, MZH Halingen, MZH Schwitten	Ziel 2014:	28.567,00 €	Abweichung:	8.650,00 €
	IST 2014:	19.917,00 €	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. - Dez. 2014

Produkt: 08010105

Produkt: 08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53

verantw.: Susanne Rauer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose aus		
	2013	2014	2014	realisiert	III. Quartal	Bemerkungen:
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-128.878,32	-129.751,73	-122.000,00	106,35%	-122.000,00	Auflösung Sonderposten
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00	
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.920,00	4.078,56	-1.100,00	-370,78%	-2.000,00	s. Kommentar *
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.820,50	-1.627,71	0,00		-800,00	Versicherungsleistungen
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Ordentliche Erträge	-135.618,82	-127.300,88	-123.100,00	103,41%	-124.800,00	
Personalaufwendungen	15.997,87	13.559,92	18.100,00	74,92%	18.100,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	62.125,33	53.916,94	82.500,00	65,35%	82.500,00	incl. MBB-Leistungen
Bilanzielle Abschreibungen	244.000,55	244.635,73	232.500,00	105,22%	232.500,00	(in 2014 zu hoch geplant)
Transferaufwendungen	182.844,47	233.974,38	246.000,00	95,11%	246.000,00	*s. Informationen
Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.602,49	52.953,29	53.000,00	99,91%	53.000,00	Vers. + Erbpacht f. SP Hülschenbr.
Ordentliche Aufwendungen	557.570,71	599.040,26	632.100,00	94,77%	632.100,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	421.951,89	471.739,38	509.000,00	92,68%	507.300,00	
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00	
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	421.951,89	471.739,38	509.000,00	92,68%	507.300,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014
	Aufwandsdeckungsgrad:	24,32%	21,25%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	2,87%	2,26%	2,86%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	11,14%	9,00%	13,05%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	95,03%	101,93%	99,11%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	32,79%	39,06%	38,92%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Finanzziele und Kommentar des Produktverantwortlichen

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

*Anm. Finanzcontrolling: Rückerstattung Huckenohl-Miete an BSV Menden wurde über privat. Leistungsentgelte gebucht.

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	IST	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 Munkerstraße 10.050,11 €			
Nebenplatz je Mannschaft (2012=15, 2013=16, 2014=15)	1.957,80	1.168,60	1.175,11
je Einwohner (s.o.)	0,53	0,34	0,33
Sportplatz Bieberberg	17.142,92	15.419,64	17.405,86
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 Lendingsen	19.127,50	19.047,54	18.776,66
Sportplatz Lendingsen 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 Erbbauzinsen 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.)		1,48	2,34
Nutzung auch f. Schulsport u. Bundesjugendspiele, Offener Lauffreil, Walking, Leichtathletiktraining und -wettkämpfe	1,72		

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 08010106

Produkt: 08010106 Betrieb sonst. Sportstätten

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 53 verantw.: Beate Petsch

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-193,00	-193,00	-200,00	96,50%	-200,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	15,37%	11,80%	11,99%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.840,83	-4.702,75	-6.000,00	78,38%	-6.000,00	Benutzungsgebühren u.ä.	Personalintensität:	55,41%	40,00%	48,36%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-214,90	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	35,04%	51,35%	42,94%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.033,83	-5.110,65	-6.200,00	82,43%	-6.200,00		Zuwendungsquote:	3,20%	3,78%	3,23%
Personalaufwendungen	21.750,02	17.321,16	25.000,00	69,28%	16.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	13.753,47	22.237,40	22.200,00	100,17%	22.200,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	3.210,00	3.200,00	100,31%	3.200,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	537,92	535,17	1.300,00	41,17%	1.300,00	Versicherungen und Honorare				
Ordentliche Aufwendungen	39.251,41	43.303,73	51.700,00	83,76%	42.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	33.217,58	38.193,08	45.500,00	83,94%	36.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	33.217,58	38.193,08	45.500,00	83,94%	36.500,00					
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.										
Kommentar des Produktverantwortlichen							Zuschussbedarf			
Das Produkt entwickelt sich insgesamt planmäßig.										
<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u> Nutzungsentgelte in Höhe von 6.000,00 € werden nicht erreicht, da einige Nutzer nicht die im Hallenbad zur Verfügung gestellten Nutzungszeiten in Anspruch nehmen können.							2012			
<u>Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:</u> Ausgaben werden voraussichtlich höher sein, da für das LSB Böisperde neue Filterkohle beschafft wurde. (der Austausch der Kohle erfolgt alle zwei Jahre).							2013			
<u>Zu den ordentlichen Aufwendungen:</u> Fremdreinigung 1.500,00 € Schießstand Huckenohl: Ein Vertragsentwurf wurde erstellt aber noch nicht zum Abschluss gebracht (evtl. ab 01.10.2015)							2014			
							Schießstand / LSB Böisperde			
							je Einwohner *			
							* Einwohnerzahlen:			

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 09010101

Produkt: 09010101 Orts- und Regionalplanung

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 62 verantw.: Eugen Oelert

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	-1.200,00	0,00%	-1.200,00		Aufwandsdeckungsgrad:	1,38%	2,64%	1,42%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	69,68%	90,37%	88,88%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.444,18	-8.436,48	-8.400,00	100,43%	-8.400,00	Mieten WH Fröndenb. Str.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.951,97	-6.861,60	0,00		-400,00	Versicherungserstattungen	Sach-/Dienstl.-intensität:	5,65%	9,02%	10,49%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.396,15	-15.298,08	-9.600,00	159,36%	-10.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	12,50%
Personalaufwendungen	574.378,84	523.654,32	601.000,00	87,13%	601.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	46.603,46	52.258,04	70.900,00	73,71%	65.900,00	incl. Aufwendungen für Gutachten u. Vermessungen im Bauleitplanverfahren und städtebaulichen Konzepten.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	2.666,00	3.100,00	86,00%	3.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.658,06	879,37	1.200,00	73,28%	1.200,00					
Ordentliche Aufwendungen	824.306,36	579.457,73	676.200,00	85,69%	671.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	812.910,21	564.159,65	666.600,00	84,63%	661.200,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	812.910,21	564.159,65	666.600,00	84,63%	661.200,00					

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.

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 10010101

Produkt: 10010101 Bauordnung

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 62 verantw.: Eugen Oelert

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	63,85%	99,06%	55,23%
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	-276.531,59	-481.432,93	-273.800,00	175,83%	-440.000,00		überw. Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	99,94%	100,00%	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:	0,06%	0,00%	0,30%
Sonstige ordentliche Erträge	-1.266,47	-4.753,50	-5.000,00	95,07%	-5.100,00		Buß-, Verw.-, Zwangsgelder	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-277.798,06	-486.186,43	-278.800,00	174,39%	-445.100,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	434.806,45	490.788,95	503.300,00	97,51%	503.300,00			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	254,00	20,00	1.500,00	1,33%	1.500,00		für Fremdberatungen, Prüfungen und erforderliche Sicherungsmaßnahmen wie z.B. Absperrungen.	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	435.060,45	490.808,95	504.800,00	97,23%	504.800,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	157.262,39	4.622,52	226.000,00	2,05%	59.700,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	157.262,39	4.622,52	226.000,00	2,05%	59.700,00						

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 2014:	7.080,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	7.080,00 €	Das HSP-Ziel konnte bisher eingehalten werden.	

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 10010102

Produkt: 10010102 Denkmalschutz und -pflege

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 62

verantw.: Ulrike Lischka

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,26%	2,13%	3,60%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-294,46	-288,50	-500,00	57,70%	-500,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	98,06%	97,84%	96,40%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-8,71	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-303,17	-288,50	-500,00	57,70%	-500,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	13.144,74	13.278,48	13.400,00	99,09%	13.400,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	260,00	293,40	500,00	58,68%	500,00	incl. Aufw. für ehrenamtl. Boden- denkmalpfleger				
Ordentliche Aufwendungen	13.404,74	13.571,88	13.900,00	97,64%	13.900,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	13.101,57	13.283,38	13.400,00	99,13%	13.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.101,57	13.283,38	13.400,00	99,13%	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. - Dez. 2014

Produkt: 10010103

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 62 verantw.: Rüdiger Merse

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus realisiert	III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.693,00	-1.693,00	-1.500,00	112,87%	-1.500,00	Sonderposten IP Syscom * (s.u.)	Aufwandsdeckungsgrad:	3,98%	6,11%	3,83%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.474,30	-17.151,80	-10.000,00	171,52%	-13.000,00	Verwaltungsgebühren	Personalintensität:	92,09%	89,93%	87,91%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	4,17%	6,48%	8,09%
Sonstige ordentliche Erträge	-81,54	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.248,84	-18.844,80	-11.500,00	163,87%	-14.500,00		Zuwendungsquote:	15,05%	8,98%	13,04%
Personalaufwendungen	260.361,43	277.549,88	263.900,00	105,17%	263.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	11.790,32	19.996,53	24.300,00	82,29%	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	1.552,00	1.500,00	103,47%	1.500,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.020,20	9.544,39	10.500,00	90,90%	10.500,00	Bürobedarf, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	282.723,95	308.642,80	300.200,00	102,81%	300.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	271.475,11	289.798,00	288.700,00	100,38%	285.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	271.475,11	289.798,00	288.700,00	100,38%	285.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen (s.o.).
Da für das Finanzcontrolling relevante 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. - Dez. 2014

Produkt: 11010101

Produkt: 11010101 Abfallwirtschaft -Gebühren/ZFA

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
					III. Quartal			IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aufwandsdeckungsgrad:	100,00%	100,00%	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	-6.086.555,32	-5.912.159,50	-6.050.000,00	97,72%	-6.050.000,00		Abfallgebühren	Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-182.149,43	-350.942,75	0,00		-302.350,00		ZfA-Erstattung	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-6.268.704,75	-6.263.102,25	-6.050.000,00	103,52%	-6.352.350,00			Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Transferaufwandsquote:	97,23%	95,17%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		50,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	6.094.861,00	5.960.629,00	6.050.000,00	98,52%	6.050.000,00		Zuweisungen an ZfA	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	173.843,75	302.473,25	0,00		302.300,00		Rücklagenzuführung				
Ordentliche Aufwendungen	6.268.704,75	6.263.102,25	6.050.000,00	103,52%	6.352.350,00						
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	0,00	0,00	0,00		0,00						
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00						
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00						
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00						
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	0,00	0,00	0,00		0,00						

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Da für das Finanzcontrolling relevante Steuermöglichkeiten 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. - Dez. 2014

Produkt: 11010102

Produkt: 11010102 Abfallwirtschaft (DSD, etc.)

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Martin Niehage

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.660,27	-4.747,00	-5.700,00	83,28%	-5.700,00		Aufwandsdeckungsgrad:	101,22%	79,35%	93,06%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	13,91%	16,56%	11,80%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-353.531,54	-320.281,19	-398.000,00	80,47%	-398.000,00	Kostenerstattung ZfA	Sach-/Dienstl.-intensität:	84,60%	82,13%	86,75%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-358.191,81	-325.028,19	-403.700,00	80,51%	-403.700,00		Zuwendungsquote:	1,30%	1,46%	1,41%
Personalaufwendungen	49.229,74	67.815,01	51.200,00	132,45%	51.200,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	299.397,85	336.406,36	376.300,00	89,40%	376.300,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	4.564,27	4.696,16	5.600,00	83,86%	5.600,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	700,00	700,00	700,00	100,00%	700,00	Pacht an Kath. Kirchengem.einde für Containerplatz				
Ordentliche Aufwendungen	353.891,86	409.617,53	433.800,00	94,43%	433.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-4.299,95	84.589,34	30.100,00	281,03%	30.100,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-4.299,95	84.589,34	30.100,00	281,03%	30.100,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Anm. Finanzcontrolling: Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt.
Die von der Planung abweichende Schlüsselung wirkte sich nachteilig auf dieses Produkt aus.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 12010101

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 63

verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.066.774,48	-1.082.253,01	-1.069.300,00	101,21%	-1.069.300,00		Aufwandsdeckungsgrad:	30,85%	30,41%	27,81%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.093.796,91	-1.091.060,73	-1.056.600,00	103,26%	-1.056.600,00	Verwaltungs-/Benutzungsgebühren	Personalintensität:	8,40%	8,40%	8,74%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-46.700,00	-8.982,00	0,00		-20.000,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-75.874,96	-45.133,79	-1.500,00	3008,92%	-23.000,00	In 2014 nicht geplante Landesumlagen	Sach-/Dienstl.-intensität:	56,04%	55,51%	57,20%
Sonstige ordentliche Erträge	10.123,00	-21.655,20	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-2.273.023,35	-2.249.084,73	-2.127.400,00	105,72%	-2.168.900,00		Zuwendungsquote:	46,93%	48,12%	50,26%
Personalaufwendungen	619.161,79	621.259,97	669.000,00	92,86%	669.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.128.727,32	4.105.674,72	4.375.600,00	93,83%	4.375.600,00	Unterhaltungsaufwand incl. MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	2.613.899,97	2.615.353,13	2.600.100,00	100,59%	2.600.100,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.139,95	54.363,54	5.600,00	970,78%	20.000,00	Pachten u. Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	7.366.929,03	7.396.651,36	7.650.300,00	96,68%	7.664.700,00	2014: Rückstellungszuf.*				
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.093.905,68	5.147.566,63	5.522.900,00	93,20%	5.495.800,00	1. Bessemer Weg (35.000 Euro)				
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	108,00	0,00	0,00		0,00	2. Zinsen Mörikestr. (15.000 Euro)				
FINANZERGEBNIS	108,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.094.013,68	5.147.566,63	5.522.900,00	93,20%	5.495.800,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

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 2014:	- €	Abweichung:	- €
IST 2014:	- €	Konsolidierungseffekt wird erst in 2021 aufgezeigt	

37: Kompensation d. Straßenbeleuchtungsvertrag mit Stadwerken v. 01.07.2013 / jhr. 250.000 Euro Einsparvolumen

Ziel 2014:	250.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	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. - Dez. 2014

Produkt: 12010102

Produkt: 12010102 Kreisstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	2,51%	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	-170,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	-170,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	8.729,88	6.785,19	9.200,00	73,75%	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	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	8.729,88	6.785,19	9.200,00	73,75%	6.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	8.729,88	6.615,19	9.200,00	71,90%	6.000,00					
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	8.729,88	6.615,19	9.200,00	71,90%	6.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 12010103

Produkt: 12010103 Landesstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	412,69%	122,95%	52,89%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	9,90%	17,34%	10,08%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-635.504,27	-85.508,25	-85.000,00	100,60%	-85.000,00	Erstattung v. Land (UI-Vereinb.)	Sach-/Dienstl.-intensität:	90,02%	82,48%	89,79%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-635.504,27	-85.508,25	-85.000,00	100,60%	-85.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	15.248,13	12.056,80	16.200,00	74,42%	12.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	138.614,64	57.364,78	144.300,00	39,75%	57.365,00	Erstattungen an SEM	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	127,82	127,82	200,00	63,91%	200,00					
Ordentliche Aufwendungen	153.990,59	69.549,40	160.700,00	43,28%	69.565,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-481.513,68	-15.958,85	75.700,00	-21,08%	-15.435,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-481.513,68	-15.958,85	75.700,00	-21,08%	-15.435,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 12010104

Produkt: 12010104 Bundesstraßen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	19.625,19	14.220,92	20.700,00	68,70%	15.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	19.625,19	14.220,92	20.700,00	68,70%	15.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	19.625,19	14.220,92	20.700,00	68,70%	15.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	19.625,19	14.220,92	20.700,00	68,70%	15.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 12010105

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stephan Schulte

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,56%	0,85%	0,74%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	99,44%	99,15%	99,26%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Leistungen MBB	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	4.454,99	5.470,49	5.900,00	92,72%	4.800,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	785.899,75	639.934,31	786.900,00	81,32%	786.900,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	790.354,74	645.404,80	792.800,00	81,41%	791.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	790.354,74	645.404,80	792.800,00	81,41%	791.700,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	790.354,74	645.404,80	792.800,00	81,41%	791.700,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß, zum derzeitigen Zeitpunkt sind keine wesentlichen Abweichungen absehbar. Scheinbare Kosteneinsparungen sind ausschließlich den beiden milden Wintern 2013/2014 und 2014/2015 zu verdanken. Die neuen Bereitschaftsregelungen werden in Zukunft zu Kostensteigerungen führen.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 12010106

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 63 verantw.: Stefan Börsting

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus realisiert	III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-176.333,38	-187.345,80	-80.800,00	231,86%	-80.800,00	incl. SoPo-Auflösung *	Aufwandsdeckungsgrad:	132,20%	138,53%	128,39%
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	-516.183,44	-495.683,17	-580.000,00	85,46%	-540.000,00	Benutzungs- u. Parkgebühren	Personalintensität:	22,35%	24,94%	23,28%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-663,06	-105,93	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	42,81%	37,99%	39,73%
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	-693.179,88	-683.134,90	-660.800,00	103,38%	-620.800,00		Zuwendungsquote:	25,44%	27,42%	12,23%
Personalaufwendungen	117.194,07	122.980,57	119.800,00	102,65%	119.800,00		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	224.457,87	187.353,69	204.500,00	91,62%	184.500,00	Unterhaltungsaufwand (s. Komm.)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	177.435,38	177.563,00	177.000,00	100,32%	177.000,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.236,05	5.247,82	13.400,00	39,16%	6.500,00	Mietaufwand, Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	524.323,37	493.145,08	514.700,00	95,81%	487.800,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-168.856,51	-189.989,82	-146.100,00	130,04%	-133.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-168.856,51	-189.989,82	-146.100,00	130,04%	-133.000,00					

* Die SoPo-Auflösung für 2014 betrug 176.488 Euro und lag damit erheblich über dem Planwert i.H.v. 72.200 Euro.

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 2014:	150.000,00 €	Abweichung:	75.000,00 €
IST 2014:	75.000,00 €	Grund der Abw.: Ausweitung des Angebotes gebührenfreier Parkflächen im Bereich des neuen Bahnhofsgeländes, 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 Bahnhofsgeländes nicht realisiert werden. Im Übrigen verläuft der Mittelverbrauch planmäßig. Die Versicherungsaufwendungen werden um 6.900 € geringer ausfallen und auch bei der Unterhaltung des Sachvermögens können aufgrund der Kündigung eines Wartungsvertrages für die Parkscheinautomaten 4.800 € eingespart werden.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 13010101

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün, Landschafts

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	-225,24%	20,15%	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:	23,57%	24,71%	19,97%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-99,95	0,00		-100,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-14.983,28	0,00		0,00	Erstattung Wilhelmshöhe	Sach-/Dienstl.-intensität:	53,86%	53,34%	61,57%
Sonstige ordentliche Erträge	134.937,00	2.675,00	0,00		-1.260,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	134.937,00	-12.408,23	0,00		-1.360,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	14.120,72	15.219,81	14.500,00	104,96%	14.500,00		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	32.268,73	32.849,87	44.700,00	73,49%	44.700,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	13.518,00	13.400,00	100,88%	13.400,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		4.000,00					
Ordentliche Aufwendungen	59.907,45	61.587,68	72.600,00	84,83%	76.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	194.844,45	49.179,45	72.600,00	67,74%	75.240,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		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	194.844,45	49.179,45	72.600,00	67,74%	75.240,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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 2014:	4.650,00 €	Abweichung:	1.550,00 €
IST 2014:	3.100,00 €	In 2014 waren lt. Produktverantwortlichem keine weiteren Einsparungen möglich.	

Kommentar des Produktverantwortlichen

Der Verlauf ist plangemäß. Aufgrund des milden Winters waren viele Grünflächenpflegemaßnahmen 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, da die Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe die für die Pflege der Grünanlage an der Wilhelmshöhe entstandenen Kosten erstattet hat, was zu unerwarteten Einnahmen geführt hat.

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 13010201

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

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.550,75	-10.066,22	-10.700,00	94,08%	-10.700,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	6,31%	22,02%	4,39%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	19,80%	19,28%	18,77%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-20,00	0,00		-20,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.750,00	-46.251,11	0,00		-6.300,00	Erst. v. Unternehmen	Sach-/Dienstl.-intensität:	16,17%	12,05%	11,91%
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	-14.300,75	-56.337,33	-10.700,00	526,52%	-17.020,00		Zuwendungsquote:	59,79%	17,87%	100,00%
Personalaufwendungen	44.888,49	49.323,99	45.700,00	107,93%	45.700,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	59,94%	64,34%	59,55%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.645,15	30.833,33	29.000,00	106,32%	29.000,00	Energiekosten Pumpwerk niedrig	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	8.479,70	9.995,22	22.800,00	43,84%	22.800,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	135.864,52	164.622,07	145.000,00	113,53%	145.000,00	Wasserverbände	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	776,45	1.073,99	1.000,00	107,40%	1.000,00	Pachtzinsen abz. Zuf. Ökokonto				
Ordentliche Aufwendungen	226.654,31	255.848,60	243.500,00	105,07%	243.500,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	212.353,56	199.511,27	232.800,00	85,70%	226.480,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	212.353,56	199.511,27	232.800,00	85,70%	226.480,00					

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.). Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.</p>	<p>Die unter "Finanzziele" angesprochene Kostenstabilität kann über die Ergebnisrechnung nachvollzogen und kontrolliert werden. Weitere Indikatoren und Kennzahlen wurden bisher nicht entwickelt.</p>
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Der Verlauf ist plangemäß. Die Beitragsverpflichtungen gegenüber den Wasserverbänden sind gestiegen. Die Ist-Erträge waren nicht planbar und so kommt es zu der (positiven) Abweichung auf diesem Objekt (Anm. Finanzcontrolling).</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 13010202

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 60 verantw.: Stefan Kostyra

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.179,11	-1.179,00	0,00		0,00	Auflösung Sonderposten	Aufwandsdeckungsgrad:	46,17%	6669,00%	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:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	95,12%	75,66%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-9.980,00	-321.915,39	-25.000,00	1287,66%	-25.000,00	Ökokonto / *	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-11.159,11	-323.094,39	-25.000,00	1292,38%	-25.000,00		Zuwendungsquote:	10,57%	0,36%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	22.992,86	3.665,72	25.000,00	14,66%	25.000,00	Ökokonto	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	1.179,11	1.179,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	24.171,97	4.844,72	25.000,00	19,38%	25.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	13.012,86	-318.249,67	0,00		0,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	13.012,86	-318.249,67	0,00		0,00					

* 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. - Dez. 2014

Produkt: 13020101

Produkt: 13020101 Stadtforst

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 67 verantw.: Dirk Basse

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.305,09	-58.177,14	-57.300,00	101,53%	-57.300,00		Aufwandsdeckungsgrad:	100,86%	62,00%	69,93%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	67,67%	54,90%	55,50%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-265.265,82	-156.768,00	-208.500,00	75,19%	-174.500,00	Holzverkauf + Miete Dienstwhg.	Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-22.580,52	-24.098,41	-26.000,00	92,69%	-26.000,00	Erstattung Stadt Hemer	Sach-/Dienstl.-intensität:	27,23%	41,78%	41,29%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-297.151,43	-239.043,55	-291.800,00	81,92%	-257.800,00		Zuwendungsquote:	3,13%	24,34%	19,64%
Personalaufwendungen	199.358,56	211.675,90	231.600,00	91,40%	200.000,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	80.215,89	161.092,57	172.300,00	93,50%	172.300,00	Unterhaltungsaufwand	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	12.542,09	10.035,02	10.400,00	96,49%	10.400,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.506,26	2.728,09	3.000,00	90,94%	3.000,00	Versicherungen u. Berufsgen.-sch.				
Ordentliche Aufwendungen	294.622,80	385.531,58	417.300,00	92,39%	385.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-2.528,63	146.488,03	125.500,00	116,72%	127.900,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-2.528,63	146.488,03	125.500,00	116,72%	127.900,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60% liegen.

Kommentar des Produktverantwortlichen

In diesem Jahr sind vermehrt Pflegearbeiten auf den Kyrillflächen erfolgt, die derzeit noch kein verwertbares Nutzholz hervorbringen.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Aufwandsdeckungsgrade:

2011	2012	2013	2014 (Ifd.)
78,00%	85,40%	100,86%	62,00%

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 13030101

Produkt: 13030101 Friedhöfe	Geschäftsbereich: III	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 32	verantw.: Martin Rauer	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST	vorl. IST	PLAN	Prognose aus	
	2013	2014	2014	realisiert	III. Quartal
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.493,00	-11.493,00	-14.000,00	82,09%	-14.000,00
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-196.467,94	-205.107,46	-506.700,00	40,48%	-506.700,00
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-242,88	0,00		0,00
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-146,12	0,00		-150,00
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Ordentliche Erträge	-207.960,94	-216.989,46	-520.700,00	41,67%	-520.850,00
Personalaufwendungen	28.765,69	31.119,08	32.500,00	95,75%	32.500,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	279.139,95	324.895,32	312.100,00	104,10%	312.100,00
Bilanzielle Abschreibungen	20.808,00	20.807,00	22.700,00	91,66%	22.700,00
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	729,68	741,34	195.900,00	0,38%	195.900,00
Ordentliche Aufwendungen	329.443,32	377.562,74	563.200,00	67,04%	563.200,00
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	121.482,38	160.573,28	42.500,00	377,82%	42.350,00
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	121.482,38	160.573,28	42.500,00	377,82%	42.350,00

KENNZAHLEN / Leistungsdaten	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014
	Aufwandsdeckungsgrad:	63,12%	57,47%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Personalintensität:	8,73%	8,24%	5,77%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	84,73%	86,05%	55,42%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Zuwendungsquote:	5,53%	5,30%	2,69%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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 2014:	108.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	108.000,00 €	Maßnahme ist mit neuer Friedhofsgebührensatzung umgesetzt.	

Kommentar des Produktverantwortlichen
Da der Gebührenausschleiss-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.

* 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. - Dez. 2014

Produkt: 13030102

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

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Martin Rauer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	102,46%	99,37%	94,83%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.060,14	-12.458,74	-11.000,00	113,26%	-11.000,00	Landeszuweisung	Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	83,49%	100,00%
Sonstige ordentliche Erträge	-1.981,91	0,00	0,00		0,00	Rücklage Kriegsgräber, Auflösung	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.042,05	-12.458,74	-11.000,00	113,26%	-11.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	12.728,83	10.467,90	11.600,00	90,24%	11.600,00	für Grabpflege	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.070,32	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	12.728,83	12.538,22	11.600,00	108,09%	11.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-313,22	79,48	600,00	13,25%	600,00					
Finanzerträge	-196,13	-79,48	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	-196,13	-79,48	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-509,35	0,00	600,00	0,00%	600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

s. Haupt-Produkt 13030101

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

s.a. Kommentar zu den Friedhöfen!

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 13030103

Produkt: 13030103 Jüdischer Friedhof (Neu 2013)

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 32 verantw.: Martin Rauer

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	70,92%	0,00%	51,85%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.398,60	0,00	-1.400,00	0,00%	-1.400,00	Erstattung Land	Sach-/Dienstl.-intensität:	100,00%	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	-1.398,60	0,00	-1.400,00	0,00%	-1.400,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.971,96	2.116,68	2.700,00	78,40%	2.700,00	Leistungen MBB	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	1.971,96	2.116,68	2.700,00	78,40%	2.700,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	573,36	2.116,68	1.300,00	162,82%	1.300,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	573,36	2.116,68	1.300,00	162,82%	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. - Dez. 2014

Produkt: 14010101

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Ludger Köck

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	101,08%	55,50%	43,55%
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:	98,85%	99,16%	98,60%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-122.910,80	-71.535,20	-56.000,00	127,74%	-75.000,00	Kostenerstattung v. ZfA	Sach-/Dienstl.-intensität:	1,15%	0,84%	1,40%
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	-122.910,80	-71.535,20	-56.000,00	127,74%	-75.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	120.207,27	127.801,71	126.800,00	100,79%	126.800,00		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	1.392,84	1.083,63	1.800,00	60,20%	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	121.600,11	128.885,34	128.600,00	100,22%	128.600,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-1.310,69	57.350,14	72.600,00	78,99%	53.600,00					
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	-1.310,69	57.350,14	72.600,00	78,99%	53.600,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Anm. Finanzcontrolling: Die Kostenerstattung ZfA wird zwischen den Produkten 11010102 und 14010101 geschlüsselt. Durch eine von der Planung abweichende Schlüsselung entstand auf diesem Produkt die positive Planüberdeckung, die sich auf dem Produkt 11010102 nachteilig auswirkte.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

.s Anmerkungen unter "Finanzziele"

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 14010201

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Geschäftsbereich: III

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 60

verantw.: Rainer Lückermann

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	34,89%	16,42%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	42,28%	86,65%	79,20%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-32.945,00	-7.914,00	0,00		-8.000,00	Erstattung v. Bund	Sach-/Dienstl.-intensität:	50,91%	0,00%	7,63%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-32.945,00	-7.914,00	0,00		-8.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	39.921,73	41.765,25	41.500,00	100,64%	41.500,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	48.070,40	0,00	4.000,00	0,00%	4.000,00	Analysen (Gertec)	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.432,63	6.432,63	6.900,00	93,23%	6.900,00	Versicherungen				
Ordentliche Aufwendungen	94.424,76	48.197,88	52.400,00	91,98%	52.400,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	61.479,76	40.283,88	52.400,00	76,88%	44.400,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	61.479,76	40.283,88	52.400,00	76,88%	44.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 15010101

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Geschäftsbereich: I

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: BMB verantw.: Hannelore Pifczyk

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG						KENNZAHLEN / Leistungsdaten				
(€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.544,81	-6.878,01	0,00		-14.700,00	Sponsoring, u.a. "offene Gärten"	Aufwandsdeckungsgrad:	10,18%	8,94%	0,00%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	13,96%	13,97%	21,36%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	58,58%	66,97%	54,22%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-7.544,81	-6.878,01	0,00		-14.700,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	0,00%
Personalaufwendungen	10.345,29	10.756,40	11.900,00	90,39%	11.900,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	14,03%	5,86%	18,13%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	43.396,14	51.551,03	30.200,00	170,70%	30.200,00	1) Aufteilung s.u.	Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	323,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	10.395,52	4.508,00	10.100,00	44,63%	10.100,00	Tourismus-Förderung 2) s.u.	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.944,81	9.834,46	3.500,00	280,98%	10.000,00	f. Verbände				
Ordentliche Aufwendungen	74.081,76	76.972,89	55.700,00	138,19%	62.200,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	66.536,95	70.094,88	55.700,00	125,84%	47.500,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	66.536,95	70.094,88	55.700,00	125,84%	47.500,00					
<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.</p> <p>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>Anm. Finanzcontrolling:</p> <p>Aufgrund der aperiodischen Kostenstruktur (z.B. Weihnachtsbeleuchtung, Projektunterstützungen) ist eine Prognose schwer einzuschätzen. Die Prognosen werden an aktuelle Ereignisse immer grob angepasst.</p> <p>s.a. Anmerkungen unter Ergebnisrechnung !</p>										

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 15020101

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung - WSG

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verantwort.: Michael Schmidt

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	2,99%	0,00%	13,17%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	2,27%	0,06%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-8.699,99	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00	WSG Verw.-kosten * s.u.	Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-8.699,99	0,00	-37.000,00	0,00%	-37.000,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	6.596,09	162,74	0,00		8.000,00	* s.u.	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	97,73%	99,94%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	284.000,00	281.000,00	281.000,00	100,00%	281.000,00	Zuschuss WSG	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
Ordentliche Aufwendungen	290.596,09	281.162,74	281.000,00	100,06%	289.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	281.896,10	281.162,74	244.000,00	115,23%	252.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	281.896,10	281.162,74	244.000,00	115,23%	252.000,00					

* 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	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit der WSG im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.	
Haushaltssanierungsplan (HSP)	
14: WSG, Senkung des Zuschussbedarfs	
Ziel 2014: 25.000,00 €	Abweichung: - €
IST 2014: 25.000,00 €	In 2014 wurde der Zuschussbedarf um weitere 3 Tsd. € reduziert.
Kommentar des Produktverantwortlichen	
In 2014 wurde der Zuschuss um weitere 3.000,- € reduziert. Synergieeffekte durch Aufgabenübernahme der WSG von der Stadt in dem Bereich Wirtschaftsförderung und Tourismus können zur Zeit nicht betraglich ermittelt werden.	
Das beschlossene Beratungskonzept (Sparpaket) sieht in 2021 eine Ergebnisverbesserung im Produktbereich 15 von insgesamt 100.000 Euro vor.	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 15030101

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21

verantw.: Svenja Tschorn

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-31.337,00	-31.337,00	0,00		0,00		Aufwandsdeckungsgrad:	513,71%	530,28%	527,13%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	4,45%	0,22%	1,55%
Sonstige ordentliche Erträge	-3.259.757,47	-3.039.218,65	-3.400.000,00	89,39%	-3.400.000,00	bis 2012 unter 01 09 01 01	Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-3.291.094,47	-3.070.555,65	-3.400.000,00	90,31%	-3.400.000,00	(Konzessionsabgabe)	Zuwendungsquote:	0,95%	1,02%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	28.479,70	1.256,64	10.000,00	12,57%	10.000,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	95.665,00	95.665,00	107.000,00	89,41%	107.000,00	s. Kommentar 2)	Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	516.511,68	482.122,57	528.000,00	91,31%	528.000,00	Kapitalertragssteuer, s. 3)				
Ordentliche Aufwendungen	640.656,38	579.044,21	645.000,00	89,77%	645.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.650.438,09	-2.491.511,44	-2.755.000,00	90,44%	-2.755.000,00					
Finanzerträge	-3.266.344,84	-3.167.836,16	-3.332.400,00	95,06%	-3.332.400,00	Stadtwerke, GeWoGe, Sparkasse				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 1)				
FINANZERGEBNIS	-3.266.344,84	-3.167.836,16	-3.332.400,00	95,06%	-3.332.400,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-5.916.782,93	-5.659.347,60	-6.087.400,00	92,97%	-6.087.400,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Kommentar des Produktverantwortlichen

- 1) Erträge sind etwas niedriger ausgefallen als erwartet.
- 2) AfA-Zuschuss "Im Ohl", wurde bis 2012 unter Produkt 15020101 ausgewiesen
- 3) hängt unmittelbar mit den Gewinnausschüttungen zusammen (s.r.: Aufteilung zu Kommentar 1).

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

Prognose-Aufteilung (s. Kommentar 1)	
Stadtwerke:	3.016.588,16 €
Sparkasse:	30.000,00 €
GeWoGe:	2.448,00 €
	3.049.036,16 €

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 15030201

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Svenja Tschorn

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
				realisiert	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
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%	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	0,00		0,00		Zuwendungsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.315,25	3.970,66	6.000,00	66,18%	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	3.315,25	3.970,66	6.000,00	66,18%	6.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	3.315,25	3.970,66	6.000,00	66,18%	6.000,00					
Finanzerträge	-3.025.784,80	-2.328.706,25	-2.350.000,00	99,09%	-2.350.000,00	Eigenkap.-Verz. SEM 5,5%				
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	--> s. Kommentar 1)				
FINANZERGEBNIS	-3.025.784,80	-2.328.706,25	-2.350.000,00	99,09%	-2.350.000,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.022.469,55	-2.324.735,59	-2.344.000,00	99,18%	-2.344.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

13: Wilhelmshöhe

Ziel 2014:	150.000,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	150.000,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

1) eingeplante Eigenkapitalverzinsung SEM = 2.200.000 € ; Gem. Gewinnverwendungsbeschluss vom 09.12.14 wurde eine Eigenkapitalverzinsung in Höhe von 2.328.706,25 € ausgezahlt.
Gewinnausschüttung von der Wilhelmshöhe in Höhe von 118.800 €: s. Kommentar zur HSP-Maßnahme 13

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen

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

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 16010101

Produkt: 16010101 Gemeinde-/Gemeinschaftssteuern

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Birgit Kissing

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST		PLAN		Prognose aus		Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
	2013	vorl. IST 2014	2014	realisiert	III. Quartal	III. Quartal		IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Steuern und ähnliche Abgaben	-63.722.890,77	-64.858.888,64	-64.823.000,00	100,06%	-64.523.000,00		s.a. Kommentar				
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-307.500,00	0,00	0,00		0,00		Schul-/Sportpauschalen (vorl.)	Aufwandsdeckungsgrad:	1115,60%	1445,74%	1641,92%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,46	0,00	0,00		-200,00		Hebesätze 2014	Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Grundst. A: 230 v.H.				
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Grundst. B: 455 v.H.				
GewSt.: 440 v.H.											
Sonstige ordentliche Erträge	-1.849.174,53	-293.242,39	0,00		-4.000,00		s. Kommentar	Personalintensität:	0,03%	0,00%	0,00%
Ordentliche Erträge	-65.879.815,76	-65.152.131,03	-64.823.000,00	100,51%	-64.527.200,00			Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Personalaufwendungen	1.624,94	0,00	0,00		0,00		* ab 2013: 01 09 03 01	Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00			Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Transferaufw.: GewSt.-Umlage/ -Fond	4.565.541,00	4.506.474,69	3.948.000,00	114,15%	4.280.000,00		Kreis-/Kranken.-Umlage ab	Zuwendungsquote:	0,47%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.338.148,00	0,00	0,00		0,00		2013 unter 16 01 02 01	Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)			
Ordentliche Aufwendungen	5.905.313,94	4.506.474,69	3.948.000,00	114,15%	4.280.000,00			Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-59.974.501,82	-60.645.656,34	-60.875.000,00	99,62%	-60.247.200,00			Transferaufwandsquote:	77,31%	100,00%	100,00%
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00			Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Zinsen und sonstige Aufwendungen	59.418,00	43.653,00	150.000,00	29,10%	150.000,00		Zinsen GewSt.-Erstattung	Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
FINANZERGEBNIS	59.418,00	43.653,00	150.000,00	29,10%	150.000,00			Zinslastquote:	1,01%	0,97%	3,80%
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-59.915.083,82	-60.602.003,34	-60.725.000,00	99,80%	-60.097.200,00			Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen			
								Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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 plangemäß, gravierende Abweichungen sind nicht eingetreten.
Die Planansätze der Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und der Vergnügungssteuer wurden erreicht bzw. überschritten.
Die Planansätze der Grundsteuer B, des Familienlastenausgleichs und der Anteil an der Umsatzsteuer konnte nicht ganz erreicht werden.
Sonstige ordentl. Erträge:
Überwiegender Anteil von 290.000,- € resultiert aus der ertragswirksamen Auflösung der Rückstellung "Abrechnung Einheitslastenabrechnung"
Mehraufwand bei den Transferaufwendungen: die ELAG Endabrechnung 2012 wurde aufwandsmindernd geplant und musste lt. Vorschriften des Landes ertragswirksam unter 16010201 verbucht werden (589 Td. €).

Produktspezifische Kennzahlen

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 16010201

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	Geschäftsbereich: II	Nr.: I / 2015	Abfrage vom: 12.03.2015
Org. Eingliederung: 21	verantw.: Birgit Kissing	Zeitraum: Jan. - Dez. 2014	Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	realisiert	Prognose aus III. Quartal	Bemerkungen:	KENNZAHLEN / Leistungsdaten			
							IST 2013	IST 2014	PLAN 2014	
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.461.787,02	-13.982.967,24	-13.400.800,00	104,34%	-13.982.000,00	Zuweisung Stärkungspakt und	Aufwandsdeckungsgrad:	47,39%	45,41%	43,39%
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00	Schlüsselzuweisungen GFG	Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Personalintensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00		Sach-/Dienstl.-intensität:	0,00%	0,00%	0,00%
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			
Ordentliche Erträge	-13.461.787,02	-13.982.967,24	-13.400.800,00	104,34%	-13.982.000,00		Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen) Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge			
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Transferaufwandsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		Zinslastquote:	0,00%	0,00%	0,00%
Transferaufwendungen	28.405.207,70	30.794.630,63	30.883.000,00	99,71%	30.803.000,00	vorwiegend Kreisumlage	Aussage: Zusätzliche Belastung aus Finanzaufwendungen Ermittlung: Finanzaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	und Krankenh.-Inv.-Umlage				
Ordentliche Aufwendungen	28.405.207,70	30.794.630,63	30.883.000,00	99,71%	30.803.000,00					
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	14.943.420,68	16.811.663,39	17.482.200,00	96,16%	16.821.000,00					
Finanzerträge	0,00	0,00	0,00		0,00					
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00					
FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00					
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	14.943.420,68	16.811.663,39	17.482.200,00	96,16%	16.821.000,00					

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele	Produktspezifische Kennzahlen und Informationen
<p>Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit diesem Produkt im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.</p>	<p>Bis 2012 wurden die allgemeinen Umlagen über das Produkt 16.01.01.01 geplant. Weitergehende Informationen über allgemeine Umlagen können dem aktuellen Haushaltsplan (Band I) entnommen werden.</p>
Kommentar des Produktverantwortlichen	
<p>Das Produkt verlief plangemäß, es waren keine gravierenden Abweichungen ganzjährig zu erkennen. Laut Jahresbescheid des Landes zum GFG wurden die Planansätze erreicht bzw. es liegt ein Mehrertrag von 582 Td.€ durch die End-Abrechnung ELAG -Einheitslastenabrechnungsgesetz 2012 vor. Hinweis: Abrechnung wurde aufwandsmindernd unter 16010101 geplant (Mehraufwand bei Gewerbesteuerumlage)</p> <p>Transferaufwendungen: ca. 80 Td. € Einsparung bei der Kreisumlage und der Krankenhausinvestitionsumlage, davon wurden anteilig hausweite Mehraufwendungen gedeckt.</p>	

Zwischenbericht Finanzcontrolling

Jan. - Dez. 2014

Produkt: 16020101

Produkt: 16020101 Zinsen

Geschäftsbereich: II

Nr.: I / 2015

Abfrage vom: 12.03.2015

Org. Eingliederung: 21 verantw.: Birgit Kissing

Zeitraum: Jan. - Dez. 2014

Aktualisierung: 20.04.2015

ERGEBNISRECHNUNG (€)	IST 2013	vorl. IST 2014	PLAN 2014	Prognose aus		Bemerkungen:
				realisiert	III. Quartal	
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	-47.652,24	-33.553,06	-47.000,00	71,39%	-34.000,00	Inanspruchnahme Bürgschaften
Ordentliche Erträge	-47.652,24	-33.553,06	-47.000,00	71,39%	-34.000,00	
Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00	
Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	856,80	856,80	8.300,00	10,32%	1.000,00	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	856,80	8.300,00	10,32%	1.000,00	
ERGEBNIS. LFD. VERWALTUNGSTÄTIG.	-46.795,44	-32.696,26	-38.700,00	84,49%	-33.000,00	
Finanzerträge	-107.996,71	-98.354,05	-413.200,00	23,80%	-60.000,00	Nähere Aufteilungen sind im
Zinsen und sonstige Aufwendungen	1.686.287,91	1.655.919,91	2.227.800,00	74,33%	1.600.000,00	Haushaltsplan, Band II, aufgeführt.
FINANZERGEBNIS	1.578.291,20	1.557.565,86	1.814.600,00	85,84%	1.540.000,00	
ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.531.495,76	1.524.869,60	1.775.900,00	85,86%	1.507.000,00	

Hinweis: Systembedingt sind Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt!

Finanzziele

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

Haushaltssanierungsplan (HSP)

15: Zusätzliche Einnahmen aus Bürgschaftsprovisionen (Stadtwerke Menden)

Ziel 2014:	27.004,00 €	Abweichung:	- €
IST 2014:	27.004,00 €		

Kommentar des Produktverantwortlichen

Sonstige ordentl. Erträge:

Mindererträge bedingt durch die niedrige Berechnungsgrundlage (Höhe des Restkapital an verbürgten Krediten, durch Sondertilgungen des Kreditnehmers).

Aufwendungen f. Dienstleistungen:

Es erfolgte keine Beschaffung einer Kreditsoftware. Aufgrund der niedrigen Zinslage kommt es zu geringeren Geldmarktkosten für Kredite - insbesondere bei den Kassenkrediten.

Zum HSP-Ziel:

Das HSP-Ziel 2014 konnte erreicht werden.

Die Bürgschaftsgebühren werden nach derzeitigen Stand bis Ende 2017 kontinuierlich abnehmen.

KENNZAHLEN / Leistungsdaten

	IST 2013	IST 2014	PLAN 2014
Aufwandsdeckungsgrad:	5561,65%	3916,09%	566,27%
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.