

MITTEILUNGSVORLAGE

			Vorlage-Nr.: M 10/0362
421 - Fachbereich Schule und Sport			Datum: 07.09.2010
Bearb.:	Herr Jan-Peter Bertram	Tel.: 115	öffentlich
Az.:			

Beratungsfolge

Sitzungstermin

Ausschuss für Schule und Sport

06.10.2010

Halbjahresbericht 1/2010 des Fachbereichs Schule und Sport

Sachverhalt

Anliegend erhalten Sie zu Ihrer Kenntnisnahme den Halbjahresbericht 1 / 2010 des Fachbereichs Schule und Sport.

Hinweise (einheitlich für alle Halbjahresberichte) vom Fachbereich Kämmerei, Beteiligung und Controlling / Herr Drews:

Der erste Halbjahresbericht in neuer Form und auf doppischer Zahlenbasis liegt vor. Er unterscheidet sich durch die nun flächendeckend einheitliche Produktstruktur maßgeblich von den früheren Halbjahresberichten. Der Bericht ist in seiner Struktur an den Haushalt angelehnt, weist aber einige Besonderheiten auf, die hier vorab kurz erläutert werden.

- Unterteilung in eine Halbjahres- und eine Jahresbetrachtung.
- Für das Halbjahr werden auch halbe Planansätze mit Ist-Werten verglichen. Beim Personalaufwand führt das einmalig zu unbrauchbaren Werten, da die Schnittstelle für die Datenübernahme zur Jahresmitte noch in der Entwicklung war (in der 2. Jahreshälfte wird das behoben sein).
- Bei der Jahresbetrachtung ist der Forecast eine besondere Hochrechnungsmethode, die sowohl Ist- als auch Planwerte für das Restjahr und individuelle Einschätzungen umfasst. Hier werden Jahresplanwerte mit dem Forecast verglichen, in dem auch der voraussichtliche Personalaufwand enthalten ist.
- Bei den investiven Zahlungen macht ein Forecast wenig Sinn, weshalb hier ausschließlich Plan- und Istwerte miteinander verglichen werden.
- Negative Abweichungen bedeuten, dass die Planwerte nicht erreicht werden. Bei positiven Abweichungen kommt es umgekehrt zu Überschreitungen.

Weitere Erläuterungen werden in der Sitzung gegeben, zu der auch Herr Drews vom Fachbereich Kämmerei, Beteiligung und Controlling eingeladen ist.

Sachbearbeiter/in	Fachbereichs-leiter/in	Amtsleiter/in	mitzeichnendes Amt (bei über-/ außerplanm. Ausgaben: Amt 20)	Stadtrat	Oberbürgermeister
-------------------	------------------------	---------------	--	----------	-------------------

Anlage:

Halbjahresbericht des Fachbereichs Schule und Sport