

Produkte

Standard-Reports

Standard-Reports

Im Rahmen der regelmäßigen Mandatsbetreuung werden den städtischen Mitgliedern in den Aufsichtsgremien standardisierte Auswertungen mit Handlungsempfehlungen zur Verfügung gestellt

**Wirtschaftsplan-
Report**

**Jahresabschluss-
Report**

**Management-
Report**

**Beteiligungs-
Report**

Zielstellung

standardisiertes Produkt zur **Beteiligungssteuerung/zum Beteiligungscontrolling**

Aufbau des Erstellungsprozesses

Die Beteiligungsrichtlinie der Stadt Halle (Saale) definiert die „Spielregeln“ zur Erstellung und Adressierung der standardisierten Auswertungen.

WER ? WANN ? WAS ? WOHIN ?

Definition der

- **Mindestinhalte** (Inhalte des Quartalsreports, Planungsbestandteile, ...)
- **Zeitlichen Rahmenbedingungen** (Datenlieferung, Planungshorizont, ...)
- **Akteure** (Beteiligung, Stadtrat, Oberbürgermeister, Beteiligungsmanagement, ...)

Ergebnis

Reibungsloser Ablauf zwischen allen Akteuren durch abgestimmte und nachvollziehbare Prozessstrukturen

Beispiel - Auszug aus Wirtschaftsplan-Report

Testunternehmen							
1. a) Datenblatt (Mittelfristplanung 2016-2020)							
	Einh.	V-Ist 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
Erfolgs- und Bilanzdaten							
Umsatzerlöse	TE	2.500	2.600	2.650	2.700	2.750	2.800
Jahresgewinn/-verlust	TE	10	10	15	30	40	20
Eigenkapital (nominal)	TE	100	110	125	155	195	215
Eigenkapital + 50% Sonderposten	TE	450	430	480	460	600	550
Fremdkapital + 50% Sonderposten	TE	700	750	720	600	740	700
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	TE	0	0	0	0	0	0
Anlagevermögen	TE	850	830	850	920	1.040	950
Umlaufvermögen	TE	300	350	350	330	300	300
Eigenkapitalquote	%	0,9%	0,8%	1,3%	2,4%	3,0%	1,6%
Eigenkapitalrendite	%	10,0%	9,1%	12,0%	19,4%	20,5%	9,3%
Umsatzrendite	%	0,4%	0,4%	0,6%	1,1%	1,5%	0,7%
Personaldaten							
Mitarbeiter	VBE	54,2	56,0	53,5	53,2	52,8	52,5
Auszubildende	VBE	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Finanzdaten							
Cash-flow aus der lfd. Geschäftstätigkeit	TE	-1.390	-1.400	-1.385	-1.350	-1.340	-1.380
Cash-flow aus der Investitionstätigkeit	TE	-100	-90	-100	-120	-120	-100
Cash-flow aus der Finanzierungstätigkeit	TE	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Liquide Mittel	TE	150	160	175	205	245	285
Transferaufwendungen der Stadt Halle	TE	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

Plan-Report Kommentierung

- Unternehmensziel / Unternehmensstrategie
- Wirtschaftsplanung / Mittelfristperspektive
- Entwicklungsperspektiven
- Handlungsempfehlungen für das Aufsichtsgremium/die Stadt

