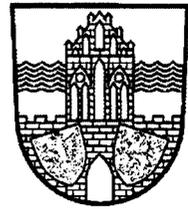


Landkreis Uckermark - Der Landrat -



Kreisverwaltung Uckermark, Karl-Marx-Straße 1, 17291 Prenzlau

An das
Mitglied des Kreistages
Herrn Dr. Hans-Otto Gerlach
über Büro Kreistag

nachrichtlich
alle Mitglieder des Kreistages

Nebenstelle:

Dezernat: I
Amt: Finanzen und
Beteiligungsmanagement
Bearbeiter(in): Frau Dürre
Zimmer-/Haus-Nr.: 234/I
Telefon-Durchwahl: 03984 70-1020
Telefax: 03984 70-2099
E-Mail: finanz@uckermark.de

Ihr Zeichen	Ihre Nachricht vom	Unser Zeichen	Datum
			17. 12.2015

AF/437/2015 Überwachung Haushaltsverlauf

Sehr geehrter Herr Dr. Gerlach,

mit Ihrer Anfrage bitten Sie um Informationen, inwiefern die Verwaltung den Haushaltsverlauf überwacht, welche Unterlagen den Abgeordneten zur Verfügung stehen und ob es einen Soll-Ist-Vergleich je Quartal und eine Hochrechnung V-Ist auf das Jahr gibt.

Gemäß der Übersicht auf Seite 669 des Haushaltsplanes 2015/2016 hat der Landkreis Uckermark seinen gesamten Haushalt in 21 Budgets aufgeteilt und entsprechend Punkt 7 des Vorberichtes sowie einer „Dienstanweisung zur Budgetbewirtschaftung und Budgetregelungen“ Maßstäbe und Regeln zur Einhaltung der zur Verfügung stehenden Finanzrahmen vorgegeben.

Für den jeweiligen Budgetverantwortlichen gilt, seine Finanzziele innerhalb der Haushaltsdurchführung umzusetzen. Diese Finanzziele bezeichnen in der Regel den einzuhaltenden Zuschussbedarf für das ordentliche Jahresergebnis, den Zuschussbedarf insgesamt (ordentliches Ergebnis zuzüglich Umlagen und außerordentliches Ergebnis) und den Finanzmittelsaldo. Zur Einhaltung und Steuerung des Budgets werden Kennzahlen herangezogen, die der Beurteilung dienen und mögliche Risiken frühzeitig abbilden. Dies sind in der Regel Fallzahlen, Fallkosten und Leistungsmengen. Durch quartalsweise bzw. bei besonderem Bedarf auch monatlich stattfindenden Budgetberatungen mit dazu vorliegenden Budgetübersichten, die zusätzlich ein Forecast auf das Jahresende beinhalten, findet sowohl ein Controlling als auch ein

Konto der Kreisverwaltung:
Kontoinhaber: Landkreis Uckermark
Sparkasse Uckermark
IBAN: DE67170560603424001391
BIC: WELADED1UMP

Steuernummer:
062/149/01062

Telefon-Vermittlung:
03984 70-0
Internet:
www.uckermark.de

Sprechzeiten:
Mo. u. Do.: 08:00 bis 12:00 Uhr
Di.: 08:00 bis 12:00 und
13:00 bis 17:00 Uhr
Fr.: 08:00 bis 11:30 Uhr

Der Landkreis Uckermark stellt für E-Mails mit qualifiziert elektronisch signierten Dokumenten die zentrale E-Mail-Adresse landkreis@uckermark.de zur Verfügung. Für alle anderen E-Mail-Adressen der Kreisverwaltung wird der rechtsverbindliche Zugang ausdrücklich nicht eröffnet.

Austausch zwischen Kämmerer und Budgetverantwortlichen zur weiteren Strategie statt.

Die Budgetauswertungen dienen gleichzeitig als Grundlage der Berichtspflicht gegenüber Landrat und Kreistag gemäß § 29 KomHKV.

Darüber hinaus wird mit der regelmäßigen Berichterstattung in den Kreistagen zu den durch den Kämmerer genehmigten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen informiert, so dass für die Abgeordneten auch ein transparenter Nachweis zu den Vorgaben des § 70 BbgKVerf gegeben ist.

Die überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die entsprechend der in der Haushaltssatzung festgelegten Wertgrenzen vom Kreistag zu beschließen sind, werden den Abgeordneten über Kreistagsdrucksachen zur Beschlussfassung vorgeschlagen.

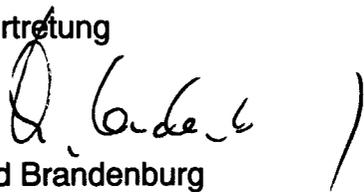
Alle genannten Formen der Berichterstattung sowie Beschlussfassung stehen den Abgeordneten über das Ratsinformationssystem Session zur Verfügung.

Mittels einer mit Einführung der Doppik in das Rechnungswesen implementierten breit gefächerten Kosten- und Leistungsrechnung werden regelmäßige Soll-Ist-Vergleiche und Jahresprognosen, bis auf kleine Leistungseinheiten herunter gebrochen, ermittelt.

Derzeit wird an einer weiteren Optimierung der Kosten- und Leistungsrechnung gearbeitet, um möglichst tagesgenaue Auswertungen und Forecasts abrufen zu können, um damit eine Verbesserung von variablen Vorausschau-Aussagen zu ermöglichen.

Mit freundlichen Grüßen

In Vertretung



Bernd Brandenburg
1. Beigeordneter