



Erläuterungen zu den Produktblättern und den politischen Zielvereinbarungen

Produktblätter

Kurzbeschreibung

Die Produkte werden in knappen Sätzen allgemeinverständlich und prägnant mit ihren wesentlichen Merkmalen dargestellt.

Besonderheiten im Planjahr

Anstelle der bisherigen Budget/Unterbudget-Vorberichte, wird hier auf wesentliche Veränderungen, spezielle Aufgaben in dem Planjahr etc. des jeweiligen Produktes hingewiesen.

Auftragsgrundlage

Gesetzliche Grundlagen, Beschlüsse politischer Gremien etc.

Zielgruppe

Es erfolgt eine Benennung der Personengruppe(n), die mit dem Angebot angesprochen werden soll(en).

Allgemeine Ziele

Hier werden allgemeinverständlich und prägnant die wesentlichen allgemeinen Ziele des Produktes dargestellt.

Allgemeine Leistungsdaten

Leistungsdaten beschreiben Mengen, Erlöse und Qualität von Produkten (Output). Sofern es aussagekräftige allgemeine Leistungsdaten gibt, werden diese hier aufgeführt.

Standardkennzahlen

| | | |
|-----------------------|---|---|
| Ergebnis | = | Ergebnis des Teilergebnisplans (Zeile 29 des TEPs) |
| Ergebnis je Einwohner | = | $\frac{\text{Ergebnis des Teilergebnisplans (Zeile 29 des TEPs)}}{\text{Einwohneranzahl zum 31.12. des Vor-Vorjahres}}$ |
| Aufwandsdeckungsgrad | = | $\frac{\text{Sämtliche Erträge (Zeile 10+19+23+27 des TEPs)}}{\text{Sämtlichen Aufwendungen (Zeile 17+20+24+28 des TEPs)}}$ |

Der Aufwandsdeckungsgrad gibt an, zu welchem Anteil die Aufwendungen durch Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden. ¹

¹ Auf Produktebene werden abweichend von der „NKF-Kennzahlen-Set Definition“ neben den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen auch die anderen Erträge und Aufwendungen (insb. sind das die Internen Leistungsverrechnungen (ILV)) berücksichtigt.

Haushaltsplan 2022



Anzahl der Stellen (VZÄ) = Anzahl der Vollzeitäquivalente gemäß des Stellenplans

Personalintensität = $\frac{\text{Personalaufwand (Zeile 11 des TEPs)}}{\text{Sämtlichen Aufwendungen (Zeile 17+20+24+28 des TEPs)}}$

Die "Personalintensität" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den gesamten Aufwendungen ausmachen. Diese Kennzahl dient dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.²

Vergleichskennzahlen

Sofern aussagekräftige Vergleichskennzahlen vorliegen, werden sie hier aufgeführt.

Politische Zielvereinbarungen

Wirkungsziele

Es erfolgt die Angabe der Wirkungsziele, die durch das jeweilige Produkt verfolgt werden.

Maßnahmen

Hier wird aufgeführt, durch welche Maßnahmen die Zielerreichung realisiert werden soll.

Kennzahlen

Zur Messung des Zielerreichungsgrades werden entsprechende Kennzahlen gebildet.

Hinweis zur Systematik:

Einem Ziel (1.) werden unterscheidlich viele Maßnahmen (1.1., 1.2.,...) und unterschiedlich viele Kennzahlen (1.1.1; 1.1.2, 1.2.1) zugeordnet.

| Wirkungsziel | Maßnahmen | Kennzahlen |
|--------------|-----------|------------|
| 1. | 1.1. | 1.1.1 |
| | | 1.1.2 |
| | 1.2. | 1.2.1 |
| 2. | 2.1 | 2.1.1 |
| | 2.2 | 2.2.1 |

² Auch hier sollen abweichend von der „NKF-Kennzahlen-Set Definition“ alle Aufwendungen mit einfließen.