

3. Bayerischer Kämmerertag

Innovatives Finanzmanagement der Bayerischen Kommunen

3. Juli 2018

IKVS-Anwenderarbeitskreis:
Interaktive Finanzsteuerung
der Stadt Bad Kissingen



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

Entdecke die Zeit. Bad Kissingen

Referent:

Gerhard Schneider, Leiter Finanzverwaltung
Stadt Bad Kissingen



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

Die Stadt Bad Kissingen

- Große Kreisstadt, Landkreis Bad Kissingen, Regierungsbezirk Unterfranken
- 24.000 Einwohner in Kernstadt und acht Stadtteilen
- Größtes Bayerisches Staatsbad mit über 1,6 Mio. Übernachtungen, 1,0 Mio. Tagesgäste p.a.
- Bewerber UNESCO Weltkulturerbe „Great Spas of Europe“
- Herausragende Kuranlagen, z.B. Regentenbau mit Rosengarten und Kurpark, weltgrößte Wandelhalle
- „Kissinger Sommer“, eines der TOP-Klassikfestivals europaweit
- KissSalis Therme



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

Impressionen

Rosengarten und Regentenbau



© Mario Selzer



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

Wandelhalle



© Bayerische Staatsbad GmbH



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

IKVS-Anwenderarbeitskreis: Interaktive Finanzsteuerung

- 1 Ausgangssituation, Zielsetzung
und Umsetzung**
- 2 Präsentation IKVS
am Beispiel der Stadt Bad Kissingen**



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

IKVS-Anwenderarbeitskreis: Interaktive Finanzsteuerung

1 Ausgangssituation, Zielsetzung und Umsetzung



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

Stadt Bad Kissingen

- Einführung der Doppik 01.01.2012
- Geprüfte Eröffnungsbilanz
- Jahresabschluss 2012 in Prüfung,
2013 – 2017 werden derzeit parallel erstellt
- Der produktorientierte Haushalt - wirkungsorientierte
Steuerung
 - Steuerungsinformation über Kennzahlen
 - IKVS stellt Kennzahlenset zur Verfügung
 - IKVS liefert Vergleichsdaten zu Kommunen gleicher
Größenklasse (Landesamt für Statistik und DV,
Arbeitslosenstatistiken)



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

Ziel:

- Einführung einer Steuerungssoftware, die weitestgehend automatisierte Informationen liefert
 - beim Aufbau von Kennzahlen
 - bei der Haushaltsplanerstellung
 - im unterjährigen Berichtswesen
 - zum Jahresabschluss
- Verwendbarkeit für Gremien und Verwaltung
 - transparent, möglichst einfache Handhabung, komfortable Abweichungsanalysen
- Infoportal für die Bürgerschaft über unsere Website



Wie nutzen wir IKVS

- Haushaltsplanung verwaltungsintern seit 2017
→ deutliche Vereinfachung bei der Aufbereitung der Daten
(Abweichungsanalyse, Durchgriff bis auf Sachkontenebene)
- ab Haushalt 2019 umfassende Nutzung durch Verwaltung und Gremien bei der Aufstellung des Haushaltes
- Systemgenerierte Erstellung:
 - Vorbericht
 - unterjährige Berichte
 - Rechenschaftsbericht mit Anhang
- nächster Schritt interaktive Jahresrechnung
- Seit 01.07.2018 städtischer Haushalt online – Bürgerservice



IKVS-Anwenderarbeitskreis: Interaktive Finanzsteuerung

2 Präsentation IKVS am Beispiel der Stadt Bad Kissingen



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN

Stadt Bad Kissingen



- erste positive Resonanz aus Politik und Bevölkerung
- wenig Aufwand, leichte Handhabung
- Berichte auf Knopfdruck, z.B.:
 - Vorbericht
 - Rechenschaftsbericht, Anhang
 - Unterjährige Auswertungen mit Prognosen



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN



version

altung
nd-Ordnung
ufgaben - allgemeinbildende
ufgaben -
ng, Sonstiges
issenschaft, Museen
sikpflege, Musikschulen
hulen, Büchereien, u.a.
I sonstige Kulturpflege
iden
n
er Wohlfahrtspflege
nd- und Familienhilfe
dienste
ng
lanung und Entwicklung
Vohnen
sorgung
hen und -anlagen, ÖPNV
landschaftspflege
nd Tourismus
finanzwirtschaft

GH - Gesamthaushalt

(Gesamthaushalt)



Suchen

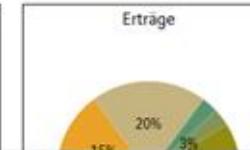
Haushaltsvorbericht 2018.pdf

Haushaltssatzung 2018.pdf

Ergebnisplan

	Ist 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	
Ordentliche Erträge	51.456.071	51.026.116	53.293.677	53.238.337	53.970.018	54.567.210	
Ordentliche Aufwendungen	49.014.490	51.633.936	52.849.890	52.841.458	52.557.320	52.595.109	
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.441.581	-607.820	443.787	396.879	1.412.698	1.972.101	
Finanzerträge	331.501	208.766	169.013	125.513	237.413	40.063	
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	794.010	847.250	767.950	720.650	641.150	579.150	
Finanzergebnis	-462.508	-638.484	-598.937	-595.137	-403.737	-539.087	
Ordentliches Ergebnis	1.979.073	-1.246.304	-155.150	-198.258	1.008.961	1.433.014	
Außerordentliches Ergebnis	163.590	32.550	0	0	0	0	
Ergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.142.663	-1.213.754	-155.150	-198.258	1.008.961	1.433.014	
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	2.142.663	-1.213.754	-155.150	-198.258	1.008.961	1.433.014	
Erträge gesamt	55.229.239	54.290.982	56.744.990	56.641.200	57.479.831	57.879.673	
Aufwendungen gesamt	53.086.576	55.504.736	56.900.140	56.839.458	56.470.870	56.446.659	

Entwicklung und Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen



Entdecke
BAD die Zeit.
KISSINGEN