

TOP:

3.1

zur Sitzung des Werkausschusses (NüSt)
vom 06.02.2014



Weiterentwicklung interne Steuerungssysteme im NürnbergStift

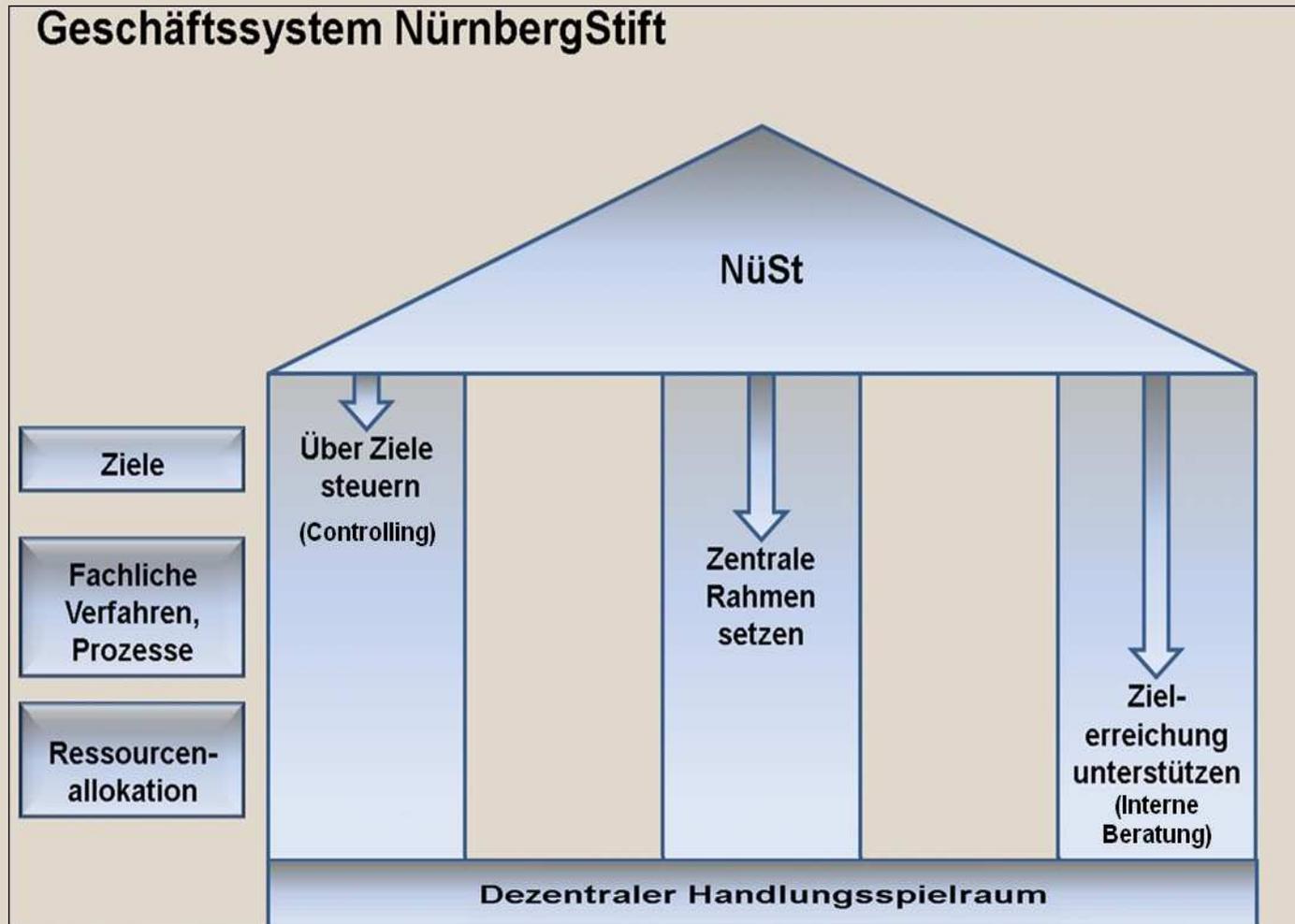
**Präsentation Werkausschuss NürnbergStift
am 06.02.2014**

Einführung Controlling im NürnbergStift



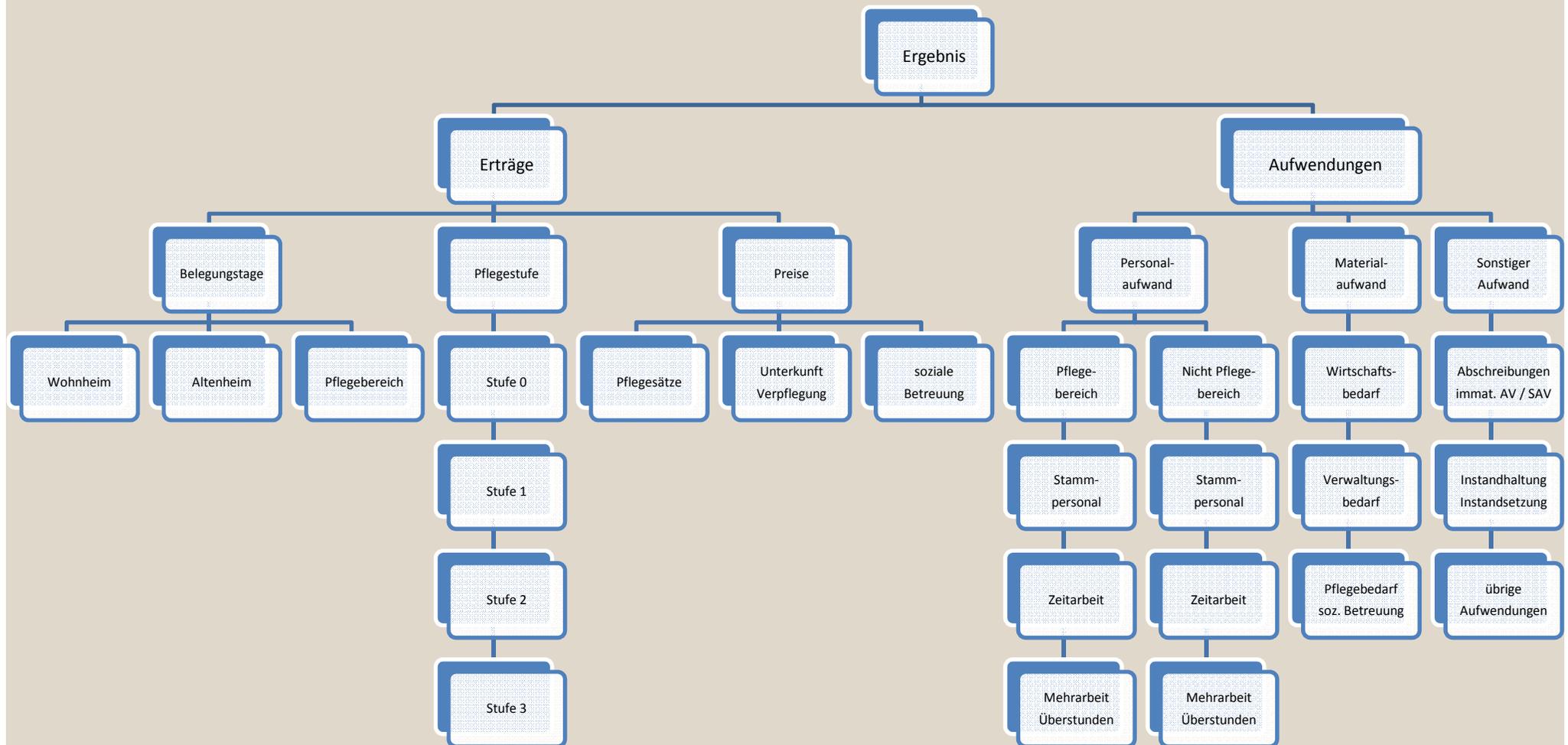
	Termin	Status
1. Gesamtsteuerungsmodell entwickeln	erledigt	●
2. Zielsystem entwickeln	30.06.14	◐
3. Metadaten beschreiben	31.03.14	◐
4. Kennzahlensystem aufstellen	31.03.14	◐
5. Zielvereinbarungsprozesse aufsetzen	31.12.14	◐
6. Unterjährige Zielhaltung etablieren	ab 01.01.15	◐
7. Zielvereinbarungen und Wirtschaftsplan harmonisieren	für 1.HJ 2015	○
8. Auswertung der ersten Controllingperiode	ab 2016	○

Das Gesamtsteuerungsmodell wurde zum 01.12.2013 eingeführt



Durch die Einstellung eines Controllers und eines Internen Beraters zum 01.12.13 bzw. 02.01.14 sind die grundlegenden personellen Voraussetzungen geschaffen.

Treiberbaum Ergebnis



Treiberbäume zur Ertrags- und Kostensteuerung sind entwickelt. Qualitätsziele müssen noch ausdifferenziert werden.

Treiberbaum Qualität



Treiberbäume zur Ertrags- und Kostensteuerung sind entwickelt. Qualitätsziele müssen noch ausdifferenziert werden.

Kennzahlensystem zusammen mit Schwan & Partner entwickelt – Metadatenbeschreibung noch unzureichend

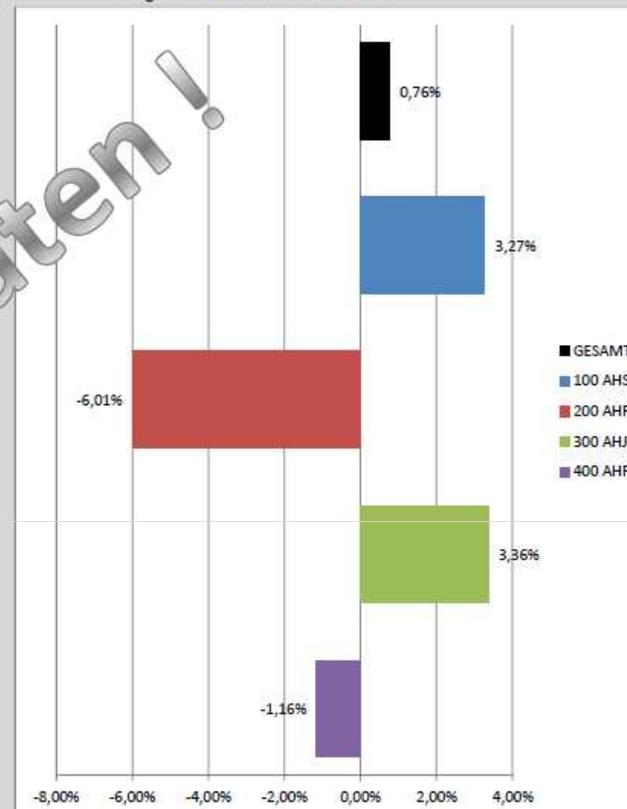
- Monatliche Ist / Ist und Soll / Ist – Vergleiche werden zur Verfügung gestellt
- Auswertungen enthalten Monats- und Jahressummenvergleiche
- Einrichtungsleitungen erhalten differenzierte Auswertungen jeweils für Ihren Bereich
- Spezielle Werkleitungsauswertungen liefern eine größere Ertrags- und Kostentransparenz
- Forecasts liegen ab dem II. Quartal vor

Kennzahlensystem zusammen mit Schwan & Partner entwickelt – Metadatenbeschreibung noch unzureichend

IST-IST Erlöse Monat November

	Monat abs.	Vorjahresmonat abs.	Veränd. abs.	Veränd. in %	Anteil an Gesamt Erlösen akt. Monat	Anteil an Gesamt Erlösen VJ Monat	Veränd. in %	Ampe
GESAMT	xxx	xxx	xxx	0,76%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	10,20%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	2,44%	xxx	xxx	xxx	
Wohnheime	xxx	xxx	xxx	-4,85%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	-3,78%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-8,29%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-41,65%	xxx	xxx	xxx	
100 AHS	xxx	xxx	xxx	3,27%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	31,39%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	3,69%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	-2,34%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-4,11%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-2,08%	xxx	xxx	xxx	
200 AHR	xxx	xxx	xxx	-6,01%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	12,88%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	0,22%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	0,88%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-17,98%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-84,98%	xxx	xxx	xxx	
300 AHJ	xxx	xxx	xxx	3,36%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	7,55%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	5,81%	xxx	xxx	xxx	
Wohnheime	xxx	xxx	xxx	-4,85%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	-12,98%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-0,75%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	88,15%	xxx	xxx	xxx	
400 AHP	xxx	xxx	xxx	-1,16%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	2,91%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	-8,45%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	0,44%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	0,00%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	144,83%	xxx	xxx	xxx	

Veränderung IST-IST November 2013 zu 2012 in %

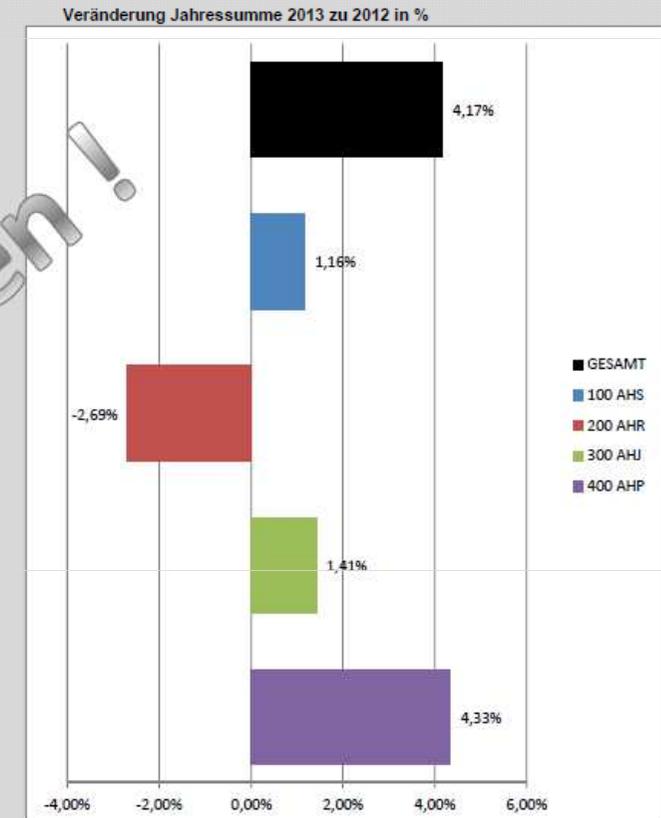


Die Datenangaben sind Beispieldaten zur Veranschaulichung, sie stellen nicht die Geschäftszahlen des NürnbergStift dar.

Kennzahlensystem zusammen mit Schwan & Partner entwickelt – Metadatenbeschreibung noch unzureichend

Jahressumme Jahr - Vorjahr Erlöse Januar bis November

	IST 01-11 2013 abs.	IST 01-11 2012 abs.	Veränd. abs.	Veränd. in %	Ø Erlöse 01- 11 2013	Ø Erlöse 01-11 2012	Veränd. in %	Ampel
GESAMT	xxx	xxx	xxx	4,17%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	5,87%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	1,04%	xxx	xxx	xxx	
Wohnheime	xxx	xxx	xxx	-8,57%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	3,45%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-29,39%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-27,72%	xxx	xxx	xxx	
100 AHS	xxx	xxx	xxx	1,16%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	8,89%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	2,10%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	7,77%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-38,05%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-39,22%	xxx	xxx	xxx	
200 AHR	xxx	xxx	xxx	-2,69%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	19,13%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	-3,08%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	0,02%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-8,00%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-50,00%	xxx	xxx	xxx	
300 AHJ	xxx	xxx	xxx	1,41%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	9,87%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	2,08%	xxx	xxx	xxx	
Wohnheime	xxx	xxx	xxx	-8,57%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	-3,13%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	-4,00%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-27,72%	xxx	xxx	xxx	
400 AHP	xxx	xxx	xxx	0,33%	xxx	xxx	xxx	
Rüstige	xxx	xxx	xxx	3,27%	xxx	xxx	xxx	
vollst./teilst. Pflege (inkl. KZP)	xxx	xxx	xxx	0,41%	xxx	xxx	xxx	
Invest	xxx	xxx	xxx	0,20%	xxx	xxx	xxx	
Zuschüss., Spenden	xxx	xxx	xxx	18,02%	xxx	xxx	xxx	
Nebenerlöse	xxx	xxx	xxx	-17,44%	xxx	xxx	xxx	



Keine Entwurf -
keine Echt-daten!

Die Datenangaben sind Beispieldaten zur Veranschaulichung, sie stellen nicht die Geschäftszahlen des NürnbergStift dar.

Implementierung des Controllingsystems erfolgt im 1. Halbjahr 2014

- Abschluss der Metadatenbeschreibung
- Einbeziehung des Kennzahlensystems in bereits bestehende Monatsgespräche mit den Einrichtungsleitungen
- Validierung der bestehenden Kennzahlen zur Akzeptanzsteigerung
- Definition von Zielebenen und Analyseebenen
- Erste Zielvereinbarungen für 2. Halbjahr 2014 geplant
- Zielnachhaltungsprozesse und komplette Zielsteuerung für das Jahr 2015 geplant

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit.

NürnbergStift

Regensburger Straße 388
90480 Nürnberg

Michael Pflügner

+49 (0)9 11 / 2 1531-801
michael.pfluegner@stadt.nuernberg.de
<http://www.nuernberg.de>