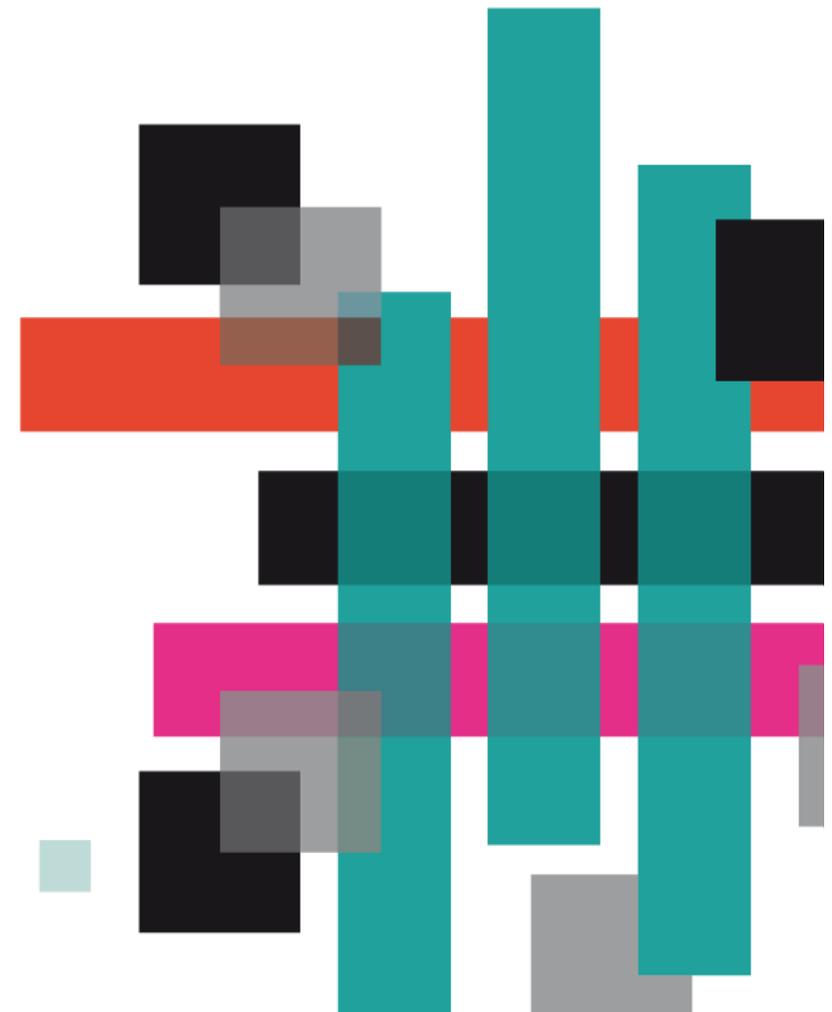


# IBM eGovernment Seminar 2012

**Dienstag, 24. Januar 2012**

**IBM Business Analytics und SAP bei der  
Kölner Stadtverwaltung**

Torsten Funken  
Stadt Köln, Kämmerei



# Zahlen, Daten, Fakten zur Stadt Köln

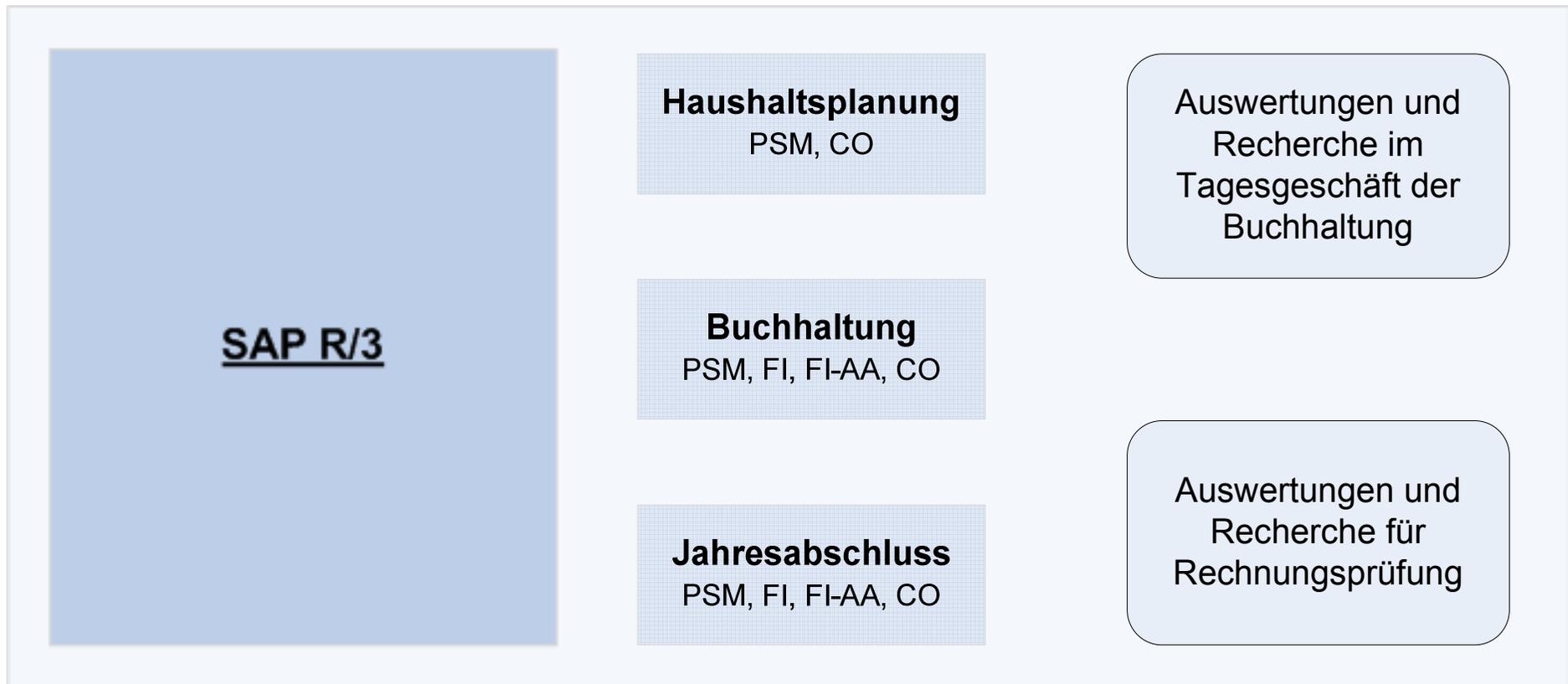
- Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements und Erstellung einer Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2008
- Gliederung des Haushaltsplans in 99 Produktbereiche und 187 Produkte, 35 wirtschaftliche Beteiligungen, u.a. aus den Bereichen Ver- und Entsorgung, Verkehr, Wohnungsbau, Kultur, etc.
- Der Haushaltsplanentwurf für 2012 sieht im Gesamtergebnisplan Aufwendungen in Höhe von ca. 3.560 Mio Euro und Erträge in Höhe von ca. 3.308 Mio Euro vor.

# Zahlen, Daten, Fakten zur Stadt Köln

- **ab 1996:** Aufbau eines Zentralen Controllings auf der Basis von SAP R/3
- **ab 2000:** Einsatz der IBM-Cognos-Produkte zum Aufbau einer 'Controlling-Datenbank'
- **ab 2003:** Umstellung der Haushaltsbewirtschaftung auf das zentrale Verfahren SAP R/3
- **ab 2008:** Haushaltsführung nach den Regeln des Neuen Kommunalen Finanzmanagements und Aufstellung einer Bilanz

Im Rahmen der Vorbereitungen zur Umstellung auf die doppelte Buchführung wurden die IBM-Cognos-Produkte ein strategischer Baustein der Kölner Finanzprozesse.

# Basis des Kölner Finanzsystems



Derzeit setzt die Stadt Köln noch kein SAP-Kassenmodul ein.  
Die Vorbereitungen zur Einführung laufen derzeit.

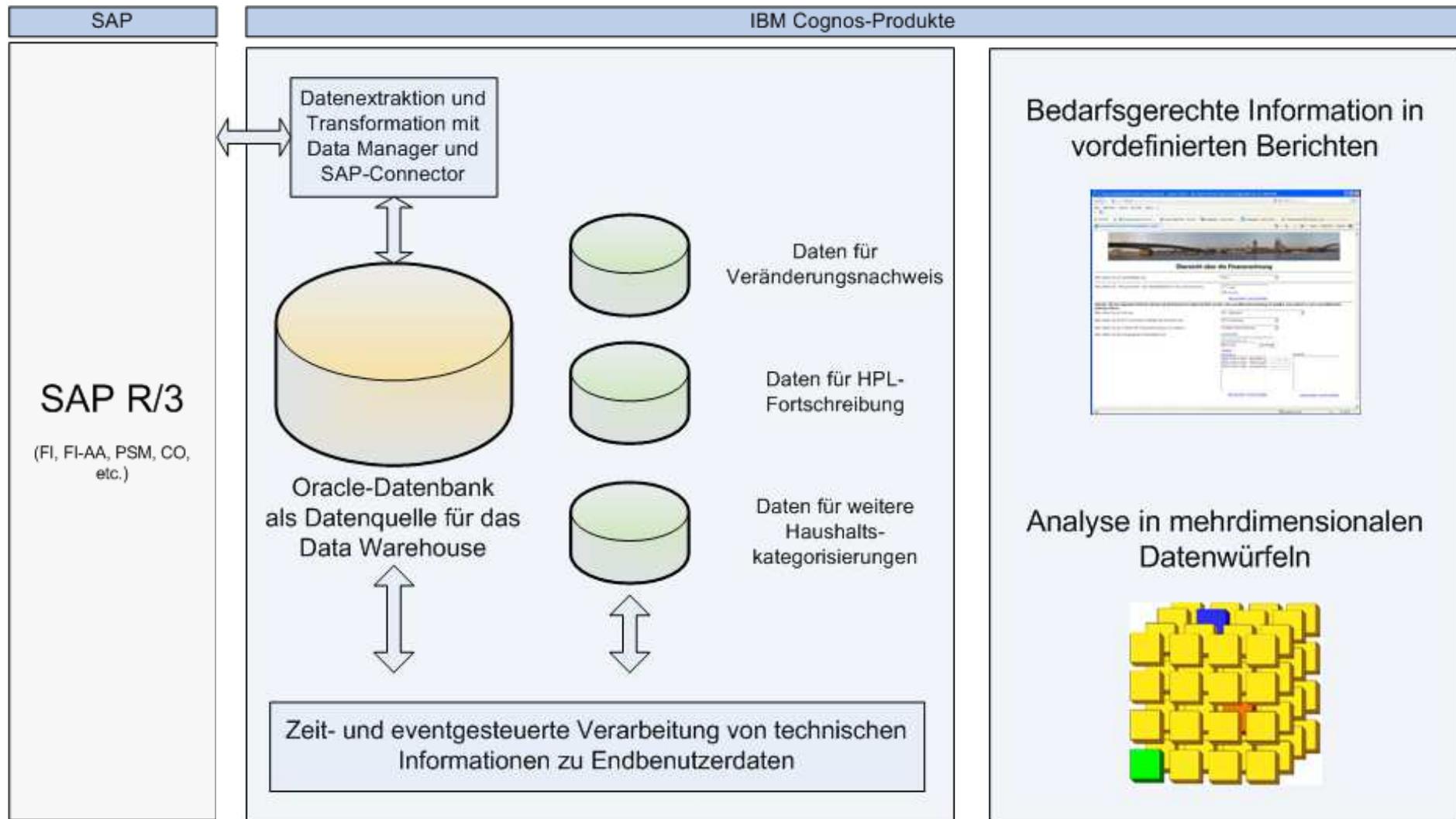
# Ermittlung des Informationsbedarfs

- Offensichtlich: Informationsbedarf für operative Arbeiten im Finanzbereich (insbesondere Planung und Bewirtschaftung)
- Der Versuch einer Bedarfsermittlung für führungs- und steuerungsrelevante Informationen ergab im Wesentlichen folgende Rückmeldungen:
  - *“Welche Informationen sind denn verfügbar...?”*
  - *“Am besten erst einmal alles...!”*
- Lösung: Bereitstellung möglichst aller Informationen in einem einfachen und übersichtlichen Portal mit flexiblen Auswertungsmöglichkeiten ohne Programmierung von Individualauswertungen.

# Informationsbereitstellung im Portal

- Die Informationsbereitstellung im Portal erfolgt in Form
  - von vordefinierten Berichten
    - für den Bereich der Finanzrechnung
    - mit Drillthrough-Verknüpfung zu Detailberichten bis hin zur Einsicht eines Kreditorenkontos
    - unter Berücksichtigung von Zugriffsberechtigungen
  - mehrdimensionalen Würfeln
    - für den Bereich der Ergebnisrechnung
    - mit umfangreichen Analysemöglichkeiten durch die Kombination der verschiedenen Dimensionen
    - unter Berücksichtigung von div. 'Informationsanreicherungen'
  - externe Dokumente, z.B. Druckversion Vorbericht und HPL

# Die Systeme im Überblick



# Das Kölner Informationsportal

The screenshot shows the IBM Cognos Connection web interface. The browser window title is "IntraNet der Stadt Köln - Sta...". The page header includes "IBM Cognos Connection" and a user profile "funkento". The navigation menu shows "Öffentliche Ordner", "Eigene Ordner", and "Haushaltsinformationen der Stadt Köln - Dezernat II". The main content area is divided into three sections:

- Ergebnisrechnung**
  - (01) Ergebnisrechnung HPL 2010/2011 - Planversion 0
  - (01a) Ergebnisrechnung HPL 2012 - Vergleich 010 aus HPL 2011
  - (02) Ergebnisrechnung HPL 2010/2011 - Planversion 910
  - (03) Ergebnisrechnung HPL 2010/2011 - Abweichung Version 910 und Version 0
  - (04) Ergebnisrechnung HPL 2011 mit Verfügungsbeschränkung
  - (11) Ergebnisrechnung 2010 - Plan-Ist
  - (12) Ergebnisrechnung 2011 - Plan-Ist
  - (21) Ergebnisrechnung Plan 2012 - Planversion 01
  - (22) Ergebnisrechnung Plan 2012 - Planversion 02
  - (23) Ergebnisrechnung Plan 2012 - Planversion 03
  - (24) Ergebnisrechnung Plan 2012 - Planversion 04
  - (25) Ergebnisrechnung Plan 2012 - Planversion 05
  - (30) HPL-Auswertung
  - (31) Datenbank zur Erfassung der Bemerkungen
  - (41) Kennzahlen: Ergebnisrechnung 2010
  - (42) Kennzahlen: Ergebnisrechnung 2010-2011
  - (43) Kennzahlen: Ergebnisrechnung 2012
- Finanzrechnung**
  - (01) Finanzrechnung - Übersicht Finanzpositionen
  - (02) Finanzrechnung - Einzelbuchung einer Finanzposition
  - (11) Planung konsumtiv/investiv: Finanzstelle, Finanzposition
  - (12) Planung konsumtiv/investiv: Gesamtfinanzplan 2012
  - (13) Planung investiv: Teilfinanzplan 2012
  - (14) Planung investiv: Finanzrechnung Versions-Entwicklungen
- Sonstiges**
  - (01) Buchungen ohne Geschäftsbereich - 2011
  - (11) FIAA-Inventurliste
  - (21) TaskForce-Berichtswesen - Datenquelle
  - (22) TaskForce Statusbericht
  - (23) Taskforce Berichtswesen Sicht AufwErtr
  - (24) Taskforce Berichtswesen Sicht Personalabsetzungen
  - (31) Erläuterung zum Würfel 'Ermächtigungsübertragung'
  - (32) Ermächtigungsübertragung - 2010 nach 2011
  - (33) Druckwerk konsumtive Ermächtigungsübertragung
  - (34) Druckwerk investive Ermächtigungsübertragung
  - (35) Liste von Übertragungen nur Finanzrechnung (nur zur
  - (40) Belegübersicht aus Budgetmanager
  - (50) HPL 2012 Band 1
  - (51) HPL 2012 Band 2
  - (63) HPL 2012 - Vorschlagsliste 20
  - (98) Ergebnisrechnung Ist-Werte
  - (99) Handbuch zum Data Warehouse

**Aktuelle Informationen**

- [Handbuch zum Data Warehouse](#)
- [Stand der Aktualisierung](#)

# Beispiel: Bericht Finanzrechnung

5\_Finanzrechnung Übersicht Finanzpositionen - Cogn...

## Übersicht über die Finanzrechnung

Bitte wählen Sie ein Geschäftsjahr aus: \* 2011

Bitte wählen Sie - falls gewünscht - den Haushaltsbereich für die Auswertung aus:

investiv  
 konsumtiv

[Alles auswählen](#) [Auswahl aufheben](#)

**Hinweis: Mit den folgenden Kriterien können die Berichtswerte eingeschränkt werden. Eine parallele Einschränkung ist möglich, kann jedoch zu sich widersprechenden Kriterien führen.**

Bitte wählen Sie ein Amt aus: 20 - Kämmerei

Bitte wählen Sie die BTA-Zuordnung (4-stellige Fipo-Nummer) aus: BTA-Zuordnung

Bitte wählen Sie den Teilplan der Finanzrechnung aus (nur investiv): Teilplan Finanzrechnung

Bitte wählen Sie die anzuzeigenden Finanzstellen aus:

**Suchbegriffe:**  
Geben Sie ein oder mehrere Suchbegriffe durch Leerstellen getrennt ein.  
0000-0106

[Optionen](#)

**Ergebnisse:**

0000-0106-0-0001 - Beschaffung	<input type="button" value="Einfügen"/>
0000-0106-0-0002 - Pilotierung el	<input type="button" value="Entfernen"/>
0000-0106-0-0003 - Kuvertiermas	

[Alles auswählen](#) [Auswahl aufheben](#)

**Auswahl:**

[Alles auswählen](#) [Auswahl aufheben](#)

Auswahl investiv/konsumtiv

Auswahl eines Amtes  
(organisatorische Gliederung)

Auswahl über ein internes  
Gliederungskriterium

Teilplan der Finanzrechnung  
(Haushaltsgliederung)

Auswahl einer Finanzstelle  
über Suchhilfe

# Beispiel: Bericht Finanzrechnung

5\_Finanzrechnung Übersicht Finanzpositionen - Cogn...

Diese Version beibehalten | Diesen Bericht hinzufügen

### Übersicht über die Finanzrechnung

Finanzstelle ▲	Finanzposition ▲	Einzahlung/Auszahlung	Plan HPL	Fortg. Plan	Freigabe	Deckungsringbewegung	Saldo Gesamt	Vormerkung	Ist	Verfügbar	Gesperrter Rest	Freier Rest
KÖLN - Finanzstelle Köln	200016421006 - Erträge aus Verkauf	Einzahlung	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-34,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200016469005 - Sonstige privatrechtliche Entgelte	Einzahlung	0,00 €	2.200,00 €	2.200,00 €	0,00 €	2.200,00 €	0,00 €	-25,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200016485001 - Erstattungen verb. Untern., Betel. SV	Einzahlung	0,00 €	39.000,00 €	39.000,00 €	0,00 €	39.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200016562007 - Säumniszuschläge und dgl.	Einzahlung	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200016599009 - weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	Einzahlung	0,00 €	8.748,89 €	8.748,89 €	0,00 €	8.748,89 €	0,00 €	-4.104,77 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200016618007 - Zinsen von sonst. inländ. Bereich	Einzahlung	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-96.534,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200026599007 - weitere sonstige ordentliche Einzahlungen	Einzahlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-8.535,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057212009 - Unterhaltung der Gebäude	Auszahlung	0,00 €	1.440,00 €	1.440,00 €	0,00 €	1.440,00 €	0,00 €	0,00 €	1.440,00 €	0,00 €	1.440,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057218006 - Unterhaltung sonstiger baulicher Anlagen	Auszahlung	0,00 €	1.530,00 €	1.530,00 €	0,00 €	1.530,00 €	0,00 €	63,50 €	1.466,50 €	0,00 €	1.466,50 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057221000 - Unterhaltung des Infrastrukt...	Auszahlung	0,00 €	108.955,98 €	108.955,98 €	0,00 €	108.955,98 €	0,00 €	144,02 €	108.955,98 €	0,00 €	108.955,98 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057234003 - Unterh. Betr. - u. Geschäfts...	Auszahlung	0,00 €	848.006,43 €	848.006,43 €	0,00 €	848.006,43 €	0,00 €	196,57 €	848.006,43 €	0,00 €	848.006,43 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057258002 - Erstattungen an übrige Bereiche	Auszahlung	0,00 €	5.100,00 €	5.100,00 €	756,00 €	5.856,00 €	0,00 €	5.856,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057289007 - Auszahlungen für sonst. Sachleistungen	Auszahlung	0,00 €	8.300,00 €	8.300,00 €	0,00 €	8.300,00 €	0,00 €	0,00 €	8.300,00 €	0,00 €	8.300,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057292001 - Proben/Untersuchg/Gutachten/Prüfungen/Rechtsberatg	Auszahlung	0,00 €	597.791,67 €	597.791,67 €	0,00 €	597.791,67 €	0,00 €	181.301,78 €	416.489,89 €	0,00 €	416.489,89 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057299006 - Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen	Auszahlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.134,10 €	1.134,10 €	0,00 €	1.134,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057402006 - Aus- und Fortbildungen, Umschulungen	Auszahlung	0,00 €	10.210,00 €	10.210,00 €	935,01 €	11.145,01 €	1.599,72 €	9.545,29 €	0,00 €	0,00 €	1.599,72 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057403004 - Reisekosten, Trennungsschädigung	Auszahlung	0,00 €	990,00 €	990,00 €	3.952,80 €	4.942,80 €	597,34 €	4.345,46 €	0,00 €	0,00 €	597,34 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057406007 - Dienst-/Schutzkleidung/persönl. Ausrüstungsgegenst	Auszahlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	238,00 €	238,00 €	0,00 €	238,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057407005 - Personalnebenauszahlungen	Auszahlung	0,00 €	630,00 €	630,00 €	0,00 €	630,00 €	0,00 €	0,00 €	630,00 €	0,00 €	630,00 €
KÖLN - Finanzstelle Köln	200057412005 - Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	Auszahlung	0,00 €	77.250,00 €	77.250,00 €	27.521,69 €	104.771,69 €	0,00 €	104.771,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Drillthrough-Sprungmarke für den Aufruf eines neuen Berichtes

# Beispiel: Multidimensionaler Bericht

Plan als Werte			2012	2013	2014	2015
DEZ-I	0103 - Personalmanagement	E	28.804.279,05	29.953.462,11	31.179.682,03	31.972.456,65
		F	7.833.957,80	8.096.622,20	8.357.748,48	8.619.365,68
		P	70.547.954,40	74.332.476,88	76.529.446,04	78.731.016,12
		<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>107.186.191,25</b>	<b>112.382.561,19</b>	<b>116.066.876,55</b>	<b>119.322.838,45</b>
	0104 - IT- und Kommunikationsdienste	E	31.856.905,96	32.830.728,80	33.338.911,99	33.915.450,26
		<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>31.856.905,96</b>	<b>32.830.728,80</b>	<b>33.338.911,99</b>	<b>33.915.450,26</b>
	0106 - Zentrale Dienstleistungen	E	39.332.378,74	40.368.396,38	41.424.530,38	42.506.931,30
		F	6.045.396,96	6.209.711,96	6.373.075,96	6.538.688,96
		<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>45.377.775,70</b>	<b>46.578.108,34</b>	<b>47.797.606,34</b>	<b>49.045.620,26</b>
	0107 - Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	E	2.940.449,20	3.115.961,20	3.270.035,20	3.424.801,20
P		8.290.039,00	8.534.439,00	8.582.218,00	8.630.235,00	
<b>Budgetkennzeichen</b>		<b>11.230.488,20</b>	<b>11.650.400,20</b>	<b>11.852.253,20</b>	<b>12.055.036,20</b>	
0111 - Sonstige Innere Verwaltung	E	11.551.537,93	12.016.546,68	12.425.006,94	12.836.670,24	
	F	3.248.450,27	3.367.948,40	3.484.073,34	3.600.952,75	
	P	4.006.058,56	4.124.974,56	4.263.398,61	4.403.257,63	
	<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>18.806.046,76</b>	<b>19.509.469,64</b>	<b>20.172.478,89</b>	<b>20.840.880,62</b>	
0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	E	16.839.522,77	17.246.343,07	17.884.926,32	18.495.093,73	
	<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>16.839.522,77</b>	<b>17.246.343,07</b>	<b>17.884.926,32</b>	<b>18.495.093,73</b>	
0202 - Gewerbewesen	E	2.746.297,29	2.898.325,33	3.047.545,37	3.197.626,13	
	<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>2.746.297,29</b>	<b>2.898.325,33</b>	<b>3.047.545,37</b>	<b>3.197.626,13</b>	
	F	9.790.037,47	10.245.444,53	10.449.309,96	10.784.568,16	
0204 - Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>9.790.037,47</b>	<b>10.245.444,53</b>	<b>10.449.309,96</b>	<b>10.784.568,16</b>	
	E	19.868.383,55	20.256.371,16	20.807.313,44	21.303.409,00	
0205 - Verkehrsüberwachung	<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>19.868.383,55</b>	<b>20.256.371,16</b>	<b>20.807.313,44</b>	<b>21.303.409,00</b>	
	E	14.195.137,88	14.436.325,62	14.719.447,70	14.995.503,76	
0207 - Einwohnerangelegenheiten	F	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	
	<b>Budgetkennzeichen</b>	<b>14.208.637,88</b>	<b>14.449.825,62</b>	<b>14.732.947,70</b>	<b>15.009.003,76</b>	

Dezernat  
Organisationssicht

Teilplan  
HPL-Gliederungssicht

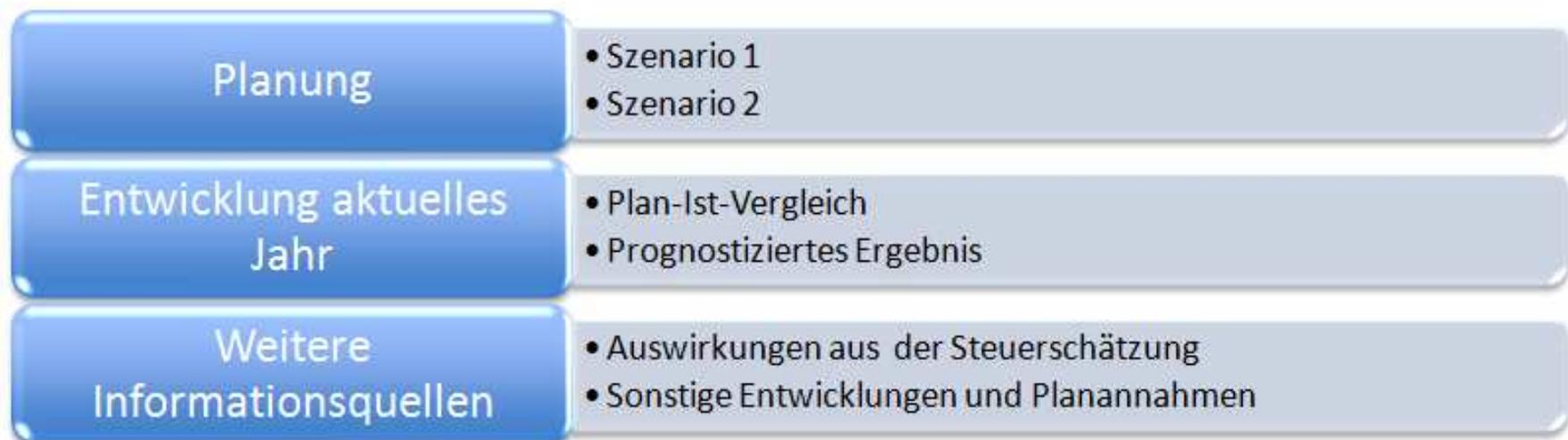
Zusätzliche  
Gliederungsebene

# Grundlage für Planung und Entscheidung

- Eine wichtige Grundlage sind verlässliche und detaillierte Daten mit flexiblen Gliederungsmöglichkeiten, z.B. nach
  - Budgetkennzeichen (pflichtig, freiwillig, Ermessensspielraum)
  - Strategische Ziele
  - Refinanzierungsarten
  - Etc.
- Wichtig: Kombinationsmöglichkeiten der Haushaltsdaten aus dem Planungsprozess mit weiteren Datenbeständen, z.B.:
  - Datenbestände aus der Haushaltsplanfortschreibung
  - Veränderungsdaten im Haushaltsplanaufstellungsverfahren
  - Prognosedaten aus Berichtssystemen

# Kombination von Informationen

- Basierend auf den Plandaten können unter Einbeziehung beliebiger weiterer Informationen Auswertungen und Analysen durchgeführt werden.
- Voraussetzung: Die zur Gliederung genutzte Struktur muss in den ergänzenden Daten analog der Ursprungsdaten vorhanden sein.
- Dieses Vorgehen ist auf nahezu sämtliche Aufgabenstellungen übertragbar.



# Vielen Dank für Ihr Interesse und Ihre Aufmerksamkeit

Torsten Funken  
Kämmerei der Stadt Köln  
Heumarkt 14  
50667 Köln

Torsten.Funken@Stadt-Koeln.de