



# Stadt Menden (Sauerland)



**Finanzcontrolling – Halbjahresbericht 2018**

# Vorwort

Der Halbjahresbericht 2018 führt die organisationsorientierte Ergebnisrechnung in fast gewohnter Form fort. Ausgehend vom geprüften Ist-Ergebnis 2017 stellt er den Planzahlen 2018 die zum Zeitpunkt der Berichterstellung aktuell ermittelten Prognosen gegenüber. Als letzte Spalte zeigt er die aktuellen Ist-Ergebnisse zum 30.06.2018. Im Anschluss werden die Datenquellen noch einmal kurz erläutert.

Mit Übergang des Mendener Baubetriebes in den Haushalt der Stadt Menden waren einige Änderungen sowohl im Haushalt als auch im Finanzcontrolling durchzuführen. So gibt es erstmals seit 2015 wieder einen internen Verrechnungsbereich im Haushalt und somit auch in der Ergebnisrechnung des Controlling-Berichtes. Diese Verfahrensweise wurde gewählt, um die MBB-Leistungen in den Empfänger-Produkten nicht wegfallen zu lassen. Das Gesamtergebnis der Produkte ist folglich mit den Vorjahren weiterhin zu vergleichen. Auch wenn der MBB in der Prognose in diesem Bericht negativ abschließt, soll das gesamte Ergebnis komplett über den Haushalt verteilt werden. Hierzu arbeitet der MBB zur Zeit an einem entsprechenden Verrechnungsschlüssel, so dass das Produktergebnis am Ende des Jahres auf „0“ aufgeht.

Neben dem „neuen Produkt MBB (01150101)“ ist zu erwähnen, dass einige Produkte die Team-Zuordnungen gewechselt haben:

1. „Zinsen“ (16020101): Wechsel von Team 21.1 in das Team 21.3
2. „Frühe Hilfen“ (06030601): Wechsel von Team 51.3 in das Team 51.1

Bei den Veränderungen der Personalkosten werden aus datenschutzrechtlichen Gründen keine genauen Angaben gemacht. Sollten nähere Hinweise zu dargestellten Personalkostenabweichungen erforderlich sein, ist das Personalcontrolling der Abt. 11 zu kontaktieren (K. Brüggemann, 1325). Die Tarifsteigerung konnte systemtechnisch noch nicht auf die Produkte aufgeteilt werden und ist im Produkt „Personalmanagement“ (01080101) dargestellt. Erstmals wurde hier auch der Einspareffekt des Haushaltssanierungsplanes (Maßnahmen 1 und 2) separat beim Planwert aufgezeigt.

Die Investitionsübersicht im Anhang wurde noch nicht kommentiert, da die wesentlichen Investitionsbuchungen (Rechnungsstellung) erst im zweiten Halbjahr zu erwarten sind. Hier wird im September-Bericht eine erste Aussage für die 2018er Entwicklung möglich sein. Den Einzelübersichten der Investitionsobjekte sind Bemerkungen beigefügt, die die Ist-Buchungen oder die entsprechende Haushaltsplanung (s. Band I des aktuellen Haushaltsplanes) kommentieren.

Ein Kurzbericht zur haushaltswirtschaftlichen Lage folgt wie immer im Anschluss an die tabellarische Darstellung der gesamtstädtischen Ergebnisrechnung.

Hinweise zu den einzelnen Quellen dieses Berichtes:

Planungs- und Ist-Daten: Die Planungsdaten entsprechen der Haushaltsplanung (System: Urbudget). Die Ist-Daten entsprechen dem Buchungsstand zum 30.06. Hier wurde Mitte Juli der Stand abgefragt. Es ist verständlich, dass auch nach diesem Bericht weiterhin Zuordnungen in das erste Halbjahr vorgenommen werden, wenn sie dort korrekt zu buchen sind. Die vorliegenden Umlagebescheide aus dem Steuerbereich wurden bereits ohne Systembuchung mit aufgenommen. Die Abschreibungen sind im System noch nicht zu sehen, da sie in einem Testlauf ermittelt wurden und aus technischen Gründen noch nicht gebucht wurden.

Prognosedaten: Abschreibungen wurden, wie oben bereits erwähnt, in einem Testlauf hochgerechnet. Ebenso wurden im Personalsystem LOGA die Personalkosten hochgerechnet und bei Bedarf angepasst. Einige Fälle waren zum Zeitpunkt der Berichtfertigstellung noch in Prüfung. Die übrigen Prognosen wurden mit Hilfe der Produktverantwortlichen auf Grundlage bereits erfolgter Buchungen des ersten Halbjahres erstellt. Ausgangspunkt der Prognosen waren die bereits geänderten Planansätze im MACH-System („Planung“, nicht zu verwechseln mit „Urbudget“).

Ergebnis 2017: Die Buchungen beruhen auf der abgeschlossenen Prüfung 2017. Hier ist keine Ergebnisänderung mehr zu erwarten. Aus Darstellungsgründen wurden die gebuchten Gebühren des Produktes 16010101 zum Produkt 01090301 umgegliedert, wo sie geplant wurden. Entsprechende Hinweise folgen in den Produktblättern.

Haushaltssanierungsplan: Die Daten beruhen auf der Halbjahresmeldung und sind wie gewohnt in den betreffenden Produktblättern zu finden.

Kennzahlen und statistische Informationen: Statistische Daten entsprechen bis auf wenige Ausnahmen weitgehend dem Stand des Jahresberichtes 2017. Da zur Zeit eine interne Diskussion zur weiteren Umgangsweise mit Zielen und Kennzahlen - insbesondere im Zusammenhang mit dem aufzubauenden Risikomanagement - geführt wird, erschien diese Vorgehensweise angebracht zu sein.

Investitionsrechnung (Anhang): Die Daten der Investitionsrechnung wurden zum 30.07. aus dem System (MACH) übergeleitet und neu aufbereitet.

Martin Bittner  
Stadt Menden (Sauerland)  
Team 21.1 Finanzen und Beteiligungen  
Tel. 903-1370

# Inhaltsverzeichnis

<b>GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)</b> .....	<b>9</b>
<b>Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06.2018</b> .....	<b>10</b>
<b>Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2018</b> .....	<b>11</b>
<b>Abweichungsanalyse Ertragskonten</b> .....	<b>12</b>
Steuern .....	12
Zuwendungen und allg. Umlagen .....	13
Sonstige Transfererträge .....	14
Öfftl.-rechtliche und private Leistungsentgelte.....	14
Kostenerstattungen und Umlagen .....	15
Sonstige ordentliche Erträge .....	16
<b>Abweichungsanalyse Aufwandskonten</b> .....	<b>17</b>
Personal- und Versorgungsaufwendungen .....	17
Sach- und Dienstleistungen.....	18
Transferaufwendungen.....	19
Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	20
<b>Abweichungsanalyse Produktkonten</b> .....	<b>21</b>
<b>Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen</b> .....	<b>22</b>
<b>Übersicht mit Team-Ergebnissen</b> .....	<b>23</b>
<b>GESCHÄFTSBEREICH I</b> .....	<b>25</b>
<b>Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I</b> .....	<b>26</b>
<b>Abteilung 11 – Zentrale Dienste</b> .....	<b>27</b>
11.0 Bürgermeisterbüro .....	28
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane .....	29
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement .....	31
Produkt: 01070101 Medienwesen .....	33
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus .....	34
11.1 Personal.....	36
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen.....	37
Produkte: 01080101, 01080102, 01080103 Personalmanagement / Ausbildung / Beihilfen und Versorgung.....	38
11.2 Zentraler Service .....	42
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation.....	43
Produkt: 01060101 Druckerei.....	45
Produkt: 01060201 Zentraler Service.....	47
Produkt: 01060301 Jobcenter .....	50
Produkt: 01060302 Sondervermögen .....	51
Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung.....	52
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen .....	53

11.3 IT.....	55
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software.....	55
<b>Abteilung 33 - Recht.....</b>	<b>57</b>
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamsangelegenheiten .....	58
<b>GESCHÄFTSBEREICH II.....</b>	<b>60</b>
<b>Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II.....</b>	<b>61</b>
<b>Abteilung 21 - Finanzverwaltung .....</b>	<b>62</b>
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung .....	64
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften.....	66
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG) .....	68
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe .....	70
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern .....	73
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen .....	75
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung .....	76
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung.....	78
Produkt: 16020101 Zinsen .....	80
<b>Abteilung 41 - Kulturbüro .....</b>	<b>81</b>
41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation.....	82
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften.....	84
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit.....	86
Produkt: 04020101 VHS.....	97
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen.....	99
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei .....	99
Produkt: 04030401 Archiv .....	102
Produkt: 04030101 Musikschule .....	104
Produkt: 04030301 Museum .....	106
<b>Abteilung 51 - Jugend und Familie .....</b>	<b>108</b>
51.1 Stabsstelle Abt. 51 .....	109
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung .....	110
Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung.....	112
Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften .....	114
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen.....	116
51.2 Allgemeiner Sozialdienst.....	118
Produkt: 06030104 Adoptionen .....	119
Produkt: 06030203 Beistandsschaften.....	121
Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen (Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.) .....	122
Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe .....	126
Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe .....	127
Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz.....	128

51.3	Ambulante Hilfen .....	129
	Produkt: 06030102 Drogenberatung .....	130
	Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung .....	131
	Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe .....	132
51.4	Stadtteilarbeit .....	134
	Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT) .....	135
	Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse .....	136
	Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen .....	142
51.5	Tagesbetreuung .....	144
	Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte) .....	145
<b>Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales .....</b>	<b>151</b>	
52.1	Soziales .....	152
	Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung .....	153
	Produkt: 05020101 Grundversorgung .....	155
	Produkt: 05020103 Wohngeld .....	156
	Produkt: 05020104 UVG .....	158
	Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative .....	160
	Produkt: 05040101 Seniorentreff .....	162
	Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden .....	165
52.2	Schule und Sport .....	167
	Produkte: 03010101-03010112 Schulen .....	169
	Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten .....	183
	Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze .....	188
	Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten .....	190
52.3	Integration .....	192
	Produkt: 05010201 Integration .....	193
	Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber .....	195
	Produkt: 05020105 Übergangsheime .....	197
<b>GESCHÄFTSBEREICH III .....</b>	<b>199</b>	
<b>Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III .....</b>	<b>200</b>	
<b>Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst .....</b>	<b>201</b>	
	Produkt: 02030101 Brandschutz .....	202
	Produkt: 02030201 Rettungsdienst .....	204
<b>Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung .....</b>	<b>206</b>	
32.1	Sicherheit und Ordnung .....	207
	Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht .....	208
	Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen .....	210
	Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen .....	212
	Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber und Jüdischer Friedhof .....	214
32.2	Standesamt .....	217
	Produkt: 02010501 Personenstandswesen .....	217

32.3 Bürgerbüro .....	219
Produkt: 01140101 Datenschutz .....	220
Produkt: 02010401 Meldewesen .....	221
Produkt: 05020106 Rentenstelle .....	223
<b>Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen .....</b>	<b>224</b>
60 Umwelt und Bauverwaltung .....	225
Produkt: 10010102 Denkmalschutz .....	227
Produkt: 10010103 Bauverwaltung .....	228
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.) .....	230
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün .....	233
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer .....	235
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen .....	237
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte .....	238
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien .....	239
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement .....	240
62 Planung und Bauordnung .....	242
Produkt: 09010101 Regionalplanung .....	243
Produkt: 10010101 Bauordnung .....	245
63 Straßenbau und Verkehr .....	247
Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen .....	248
Produkt: 12010105 Straßenreinigung .....	252
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen .....	253
64 Mendener Baubetrieb .....	255
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb .....	255
67 Forst .....	257
Produkt: 13020101 Forst .....	257
<b>SONDERBEREICHE .....</b>	<b>259</b>
<b>Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101) .....</b>	<b>260</b>
<b>Personalrat und Schweb.-vertretung (Produkt 01040101) .....</b>	<b>262</b>
<b>Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101) .....</b>	<b>263</b>

<b>INVESTITIONSÜBERSICHT .....</b>	<b>265</b>
<b>Vorwort zur Investitionsübersicht .....</b>	<b>266</b>
<b>Gesamtübersicht .....</b>	<b>266</b>
<b>Geschäftsbereich I .....</b>	<b>267</b>
11 Zentrale Dienste .....	267
<b>Geschäftsbereich II .....</b>	<b>268</b>
21 Finanzverwaltung .....	268
41 Kultur .....	268
51 Jugend und Familie .....	269
52 Schule, Sport und Soziales .....	271
<b>Geschäftsbereich III .....</b>	<b>273</b>
31 Feuerschutz und Rettungsdienst .....	273
32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung .....	274
6 Umwelt, Planen und Bauen .....	274



GESAMTÜBERSICHT  
STADT MENDEN  
(Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06.2018

<b>GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose zum 31.12.2018</b>	<b>Prognose- Abweichung</b>	<b>Ist 30.06.</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	-79.905.216,15	-77.954.800	-80.807.900	-2.853.100	-40.335.399,32
Zuwendungen und allg. Umlagen	-23.236.374,86	-23.306.300	-21.742.600	1.563.700	-11.104.257,04
Sonstige Transfererträge	-946.796,10	-993.300	-1.060.300	-67.000	-736.096,67
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-14.242.916,39	-14.995.200	-14.663.600	331.600	-6.893.011,21
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-1.008.429,04	-1.022.100	-1.331.300	-309.200	-683.452,39
Kostenerstattungen u. -umlagen	-14.380.548,30	-12.363.000	-12.947.300	-584.300	-7.347.422,97
Sonstige ordentliche Erträge	-8.376.962,05	-3.670.600	-3.579.100	91.500	-1.215.740,16
Aktivierete Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-142.141.786,53</b>	<b>-134.745.300</b>	<b>-136.572.100</b>	<b>-1.826.800</b>	<b>-68.315.379,76</b>
Personalaufwendungen	29.623.516,88	28.416.000	29.597.400	1.181.400	14.049.159,11
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700	5.964.700	0	2.632.498,65
Sach- und Dienstleistungen	21.687.561,35	16.557.100	16.210.500	-346.600	6.300.168,80
Bilanzielle Abschreibungen	5.615.446,93	5.011.200	5.244.700	233.500	2.592.067,61
Transferaufwendungen	72.003.485,66	71.141.100	71.356.500	215.400	37.393.487,67
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.037.009,50	9.315.400	9.636.400	321.000	4.745.813,12
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>144.400.192,66</b>	<b>136.405.500</b>	<b>138.010.200</b>	<b>1.604.700</b>	<b>67.713.194,96</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.258.406,13</b>	<b>1.660.200</b>	<b>1.438.100</b>	<b>-222.100</b>	<b>-602.184,80</b>
Finanzerträge	-4.873.239,03	-4.640.300	-4.718.000	-77.700	-1.185.186,61
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.228.489,24	1.330.100	1.120.100	-210.000	467.400,26
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-3.644.749,79</b>	<b>-3.310.200</b>	<b>-3.597.900</b>	<b>-287.700</b>	<b>-717.786,35</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-1.386.343,66</b>	<b>-1.650.000</b>	<b>-2.159.800</b>	<b>-509.800</b>	<b>-1.319.971,15</b>

### *Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2018*

Das Ergebnis 2018 sollte sich nach der Prognose dieses Berichtes gegenüber dem Planergebnis um über 500 Tsd. Euro auf rund 2,16 Mio. Euro steigern lassen. Wie 2017 hält die positive konjunkturelle Lage an und lässt für das Jahresergebnis durch hohe Gewerbesteuererträge von über 2,8 Mio. Euro die Steuererträge entsprechend ansteigen. Demgegenüber stehen nach derzeitigem Stand rund 1,1 Mio. Euro zusätzliche Personalkosten und fast 700 Tsd. Euro zusätzlicher Zuschussbedarf im Asylbereich, der nicht durch Landesumlagen gedeckt wird.

Während bei der Ertrags- und Aufwandsbetrachtung die entsprechenden Konten gegenübergestellt werden müssen (z.B. Transfererträge und Transferaufwendungen), um zu einer zusammenhängenden Aussage zu gelangen, ermöglicht die produktorientierte Betrachtungsweise bereits sehr schnell eine erste Aussage über die Hauptgründe für die gesamtstädtische Planabweichung.

#### Negative prognostizierte Ergebnisabweichungen:

- Fallsteigerungen bei der Ambulanten Eingliederungs- und Jugendhilfe sowie dem betreuten Wohnen (ca. 935 Tsd. Euro, s. Produkte 06030301,-3,-5)
- Bedarfsanpassungen im Asylbereich (ca. 695 Tsd. Euro, s. Produkt 05020102)
- Tarifsteigerung (ca. 635 Tsd. Euro / s. Produkt 01080101)
- sonstige Personalkostensteigerungen (über 540 Tsd. Euro, div. Produkte – abgeleitet aus Ergebnisrechnung abzgl. Tarifsteigerung)
- höhere Zuliefererpreise und krankenstandsbedingte Ertragseinbrüche beim MBB (über 480 Tsd. Euro, s. Produkt 01150101)

#### Positive prognostizierte Ergebnisabweichungen:

- zusätzliche Steuererträge nach Umlagenabzug, vorw. durch 2,8 Mio. GewSt.-Mehrertrag (über 2,4 Mio. Euro, s. Produkt 16010101)
- Zuschussminderung von über 330 Tsd. Euro, vorwiegend durch Gesetzesnovellierung und Nachzahlung 2017 beim UVG (s. Produkt 05020104)
- anhaltend positive Finanzmarktsituation sorgt für Zinseinsparungen von über 287 Tsd. Euro (s. Produkt 16020101)
- Zuschussminderung von 280 Tsd. Euro bei den Umlagen, vorw. durch gesunkene Kreisumlage (s. Produkt 16010201)
- Verselbständigung und Fallabgaben führen zu über 258 Tsd. Euro Zuschussminderung (s. Produkt 06030302)

#### Risiko-Abweichungen, die noch nicht berücksichtigt sind:

- Einzelwertberichtigungen durch Forderungsabschreibungen (s. Produkt 01090201)
- gesetzlich zu bildende Rückstellungen nach Heubeck-Gutachten (s. Produkt 01080103)

Die Ziele des Haushaltssanierungsplanes sind durch die aktuelle Entwicklung nicht beeinträchtigt worden. Im Personalbereich (Maßnahmen 1 und 2) liegt weiterhin eine leichte Überkompensation vor.

## Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

## Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen

**Vorwort zur Abweichungsanalyse:**

Die Abweichungsanalyse soll kontenbasiert einen ersten Überblick über die wichtigsten Plan – Prognose - Abweichungen geben. Innerhalb der Kategorien erfolgt die Sortierung nach der Abweichungshöhe. Zu beachten ist, dass – analog zum MACH-System – **Erträge negativ und Aufwendungen positiv** dargestellt werden. Demzufolge ist ein negatives Vorzeichen – auch bei den Abweichungen – als positiv zu werten. Die Interpretation der (sortierten) Abweichungen im Analysebereich wird durch die Farbgestaltung zusätzlich unterstützt.

*Abweichungsanalyse Ertragskonten*

## Steuern

Insgesamt profitiert der Steuerbereich wie 2017 von hohen Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Kurz-Info
16010101	4013000000 Gewerbesteuer	-33.619.000	-36.500.000	-18.775.518,64	-2.881.000	Mehrertrag, Prognose berücksichtigt bereits gebuchte Jahresbeträge
16010101	4012000000 Grundsteuer B	-11.413.000	-11.416.800	-5.270.766,82	-3.800	
16010101	4032000000 Hundesteuer	-310.000	-313.600	-313.646,51	-3.600	
16010101	4034000000 Zweitwohnungssteuer	-15.000	-12.000	-5.307,25	3.000	Mindererträge aufgrund der bisher vorliegenden Ist-Buchungen
16010101	4037000000 Wettbürosteuer	-28.500	-20.000	0,00	8.500	
16010101	4051000000 Familienleistungsausgleich	-2.396.900	-2.374.100	-576.389,49	22.800	lt. Bescheid v. 16.04.2018

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche**  
**Abweichungsanalyse Ertragskonten**
**Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen**
**Zuwendungen und allg. Umlagen**

Zu den Zuwendungen und Umlagen gehört die Auflösung des Sonderpostens Zuweisungen (Konto 4161), was als Gegenstück der Abschreibungen (Kontengruppe 57) gesehen werden kann. Die Zuordnung der Anlagen obliegt der Anlagenbuchhaltung und der Wert der Auflösung wird im MACH-System jeweils zu den Berichts-Stichtagen für diesen Bericht testweise hochgerechnet. Erst im Jahresabschluss werden sie im Hauptsystem gebucht. Sonstige allgemeine Zuwendungen und Umlagen sind z.B. Schlüsselzuweisungen oder Spenden.

Insgesamt werden unter dieser Kategorie für 2018 über 1,5 Mio. Euro weniger Zuwendungen bzw. Umlagen erwartet, was in erster Linie auf das FlÜAG-Schlüsselungsverfahren (Produkt „Leistungen Asylbewerber“ 05020102) zurückzuführen ist. Hier erfolgte eine Bedarfsanpassung.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
12010101 Gemeindestraßen	4161000000	-935.600	-1.133.300	-567.585,12	-197.700	Sonderpostenauflösung gem. Anlagenbuchhaltung, div. Anlagen im Bau in 2018 zugeführt
03010112 Schulsozialarbeiter, BuT	4141000000	0	-60.700	-60.717,05	-60.700	Inklusionspauschale
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	4161000000	-7.700	-62.800	-31.752,04	-55.100	Sonderpostenauflösung gem. Anlagenbuchhaltung, U3-Ausbau noch nicht im Plan berücksichtigt
01100101 Hard- und Software	4161000000	-179.000	-232.500	-117.564,75	-53.500	Sonderpostenauflösung gem. Anlagenbuchhaltung
02030101 Brandschutz	4161000000	-181.300	-140.100	-81.918,88	41.200	Sonderpostenauflösung gem. Anlagenbuchhaltung, weniger Fahrzeuge aktiviert (Änderung möglich!)
16010201 Allgemeine Umlagen	4181000000	-1.552.000	-1.486.500	-1.486.453,92	65.500	Umlage Einheitslastenabrechnungsgesetz (ELAG) lt. Bescheid 29.05.2018
05010201 Integration	4146000000	-69.000	0	0,00	69.000	Brückenkindergarten: Trägerschaft gewechselt
08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze	4161000000	-498.500	-202.400	-85.461,93	296.100	Sonderpostenauflösung gem. Anlagenbuchhaltung, Abgrenzung statt Abschreibung bei Inv.-Zuschüssen
05020102 Leistungen für Asylbewerber	4181000000	-3.840.000	-2.200.000	-14.295,32	1.640.000	Anpassung an Bedarf

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche**  
**Abweichungsanalyse Ertragskonten**
**Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen**
**Sonstige Transfererträge**

Bei den Transfererträgen handelt es sich um einen Erstattungsposten für gezahlte soziale Leistungen. Hier werden für 2018 ca. 67 Tsd. Euro Mehrerträge erwartet, denen auf der Ausgabeseite jedoch über 215 Tsd. Euro Mehraufwand (Transferaufwendungen) gegenüberstehen. In erster Linie sind durch Fallsteigerungen und eine gesetzliche Neuerung Mehrerträge von 100 Tsd. Euro bei der stationären Eingliederungshilfe zu verzeichnen, die unter anderem gemindert werden durch eine Gesetzesänderung im UVG, die wiederum 50 Tsd. Euro Mindererträge innerhalb dieser Kategorie verursacht. Berücksichtigt man hingegen die zugehörigen (Transfer-)Aufwendungen (s. produktorientierte Analyse im Anschluss), so ist durch das UVG-Produkt insgesamt eine Zuschussminderung von über 330 Tsd. Euro zu erwarten. Die Stationäre Eingliederungshilfe hat nach Abzug der Aufwendungen noch eine Zuschussminderung von ca. 24 Tsd. Euro zu erwarten und die Tagespflege hingegen einen zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 123 Tsd. Euro.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	4221000000	-20.000	-120.000	-118.336,44	-100.000	erhöhte Fallzahlen u. ges. Änderungen führen zu den ausgewiesenen Mehrerträgen
06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	4211000000	-156.000	-170.000	-93.515,24	-14.000	erhöhte Fallzahlen sorgen für mehr Erstattungen
05020104 UVG	4211000000	-250.000	-200.000	-47.534,31	50.000	Laut Produktverantwortlichem wurde der Unterhaltsrückgriff nach der Gesetzesnovellierung überschätzt.

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche**  
**Abweichungsanalyse Ertragskonten**
**Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen**
**Öfftl.-rechtliche und private Leistungsentgelte**

Die Abweichungen der Leistungsentgelte kompensieren sich gesamtstädtisch fast vollständig. Da wir die Abfallwirtschaft hier aufgrund der Ergebnisneutralität (Rücklagen-Ausgleich) ausklammern, kann man sich hier auf den privatrechtlichen Bereich konzentrieren, der gesamtstädtisch über 300 Tsd. Euro Mehrerträge aufweist. Der Grund liegt bei den Forst-Sturmschäden „Friederike“, die den Forst zu einem verstärkten Holzverkauf gezwungen haben.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
13020101 Stadtforst	4421000000	-190.000	-510.000	-261.316,49	-320.000	Holzverkauf aus Sturmschaden "Friederike", vorauss. Mehreinnahmen 320 T€
02010101 Ordnungsrecht	4311000000	-124.400	-100.000	-47.724,51	24.400	geringere Gebühren d. Abrg. Verw.-aufwand
04030101 Musikschule	4321200000	-360.000	-320.000	-271.461,95	40.000	zu hoch geplante Erträge laut Ist-Buchungen

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche**  
**Abweichungsanalyse Ertragskonten**
**Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen**
**Kostenerstattungen und Umlagen**

Wie auch den Transfererträgen (s. Ausführungen weiter oben) stehen den Kostenerstattungen und Kostenumlagen entsprechende Aufwandspositionen gegenüber, die im Zusammenhang gesehen werden müssen. Gesamtstädtisch wird in dieser Kategorie für 2018 ein Mehrertrag von über 580 Tsd. Euro erwartet. Dominiert wird dieser Effekt von der UVG-Gesetzesnovellierung, die zu einer Mehrerstattung der entsprechenden Ausgaben führt und eine Nachzahlung für 2017 beinhaltet. Ebenfalls für Vorjahre gab es eine ungeplante Betriebskostenerstattung i.H.v. 140 Tsd. Euro vom Bürgerbad Leitmecke. Demgegenüber werden bei der Abrechnung mit den städtischen Einrichtungen vom MBB, der das erste Jahr im städtischen Haushalt ist, durch einen hohen Krankenstand Mindererträge von über 440 Tsd. Euro erwartet.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
05020104 UVG	4481000000	-607.000	-1.300.000	-1.082.761,48	-693.000	70%ige Erstattung der laufenden Ausgaben (5339) und Nachzahlung aus 2017
08010106 Betrieb sonstige Sportstätten	4488000000	0	-140.000	-140.030,12	-140.000	ungeplante Betriebskostenerstattung vom Bürgerbad Leitmecke
01060301 Jobcenter	4482000000	-130.000	-80.000	-24.978,53	50.000	Erstattung Personal- und Verwaltungskosten Jobcenter
05030101 Beschäftigungs- initiative	4482000000	-450.000	-400.000	-107.912,47	50.000	verringerte Jobcenter-Erstattung Aufstockung erst ab August 2018
01050101 RPA	4485000000	-114.000	-23.000	0,00	91.000	Abrechnungsmodalitäten der Abteilung 11 stehen gegen die Planung des RPA-Wertes im Haushalt
01150101 MBB	4482000000	-241.000	200.000	-91.007,35	441.000	Mindererträge durch hohen Krankheitsstand, hauptsächlich verantwortlich für Produktergebnis

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche  
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge umfassen neben sonstigen Gebühren auch Rückstellungsaufösungen, Betriebskosten-Erstattungen und Wertberichtigungen. Für 2018 werden hier insgesamt über 90 Tsd. Euro Mindererträge erwartet, was unter anderem auch an der schweren Planbarkeit der jeweiligen Erträge liegt. So werden in der Steuerverwaltung aufgrund der bisherigen Ist-Buchungen einerseits 50 Tsd. Euro Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen erwartet, andererseits aber ca. 90 Tsd. Euro weniger Säumnis- und Verspätungszuschläge.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
01090301 Steuer- verwaltung	4562200000	-250.000	-300.000	-148.529,75	-50.000	Stundungs- Verzugs- und Prozesszinsen (Hochrechnung aufgrund von Ist-Buchungen)
13010202 Ausgleichs- flächen	4591500000	0	-11.100	-11.050,00	-11.100	Ausgleich Retentionsflächen bei Baugenehmigungen (ähnlich Öko-Konto)
02010301 Verkehrs- rechtliche Maßnahmen	4561000000	-195.000	-125.000	-62.055,98	70.000	Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder (Hochrechnung aufgrund von Ist-Buchungen)
01090301 Steuer- verwaltung	4562300000	-140.000	-50.000	-15.970,44	90.000	Säumnis- und Verspätungszuschläge (Hochrechnung aufgrund von Ist-Buchungen)

→ auf den folgenden Seiten werden die wichtigsten Aufwands-Abweichungen herausgestellt



Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen

*Abweichungsanalyse Aufwandskonten*

## Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden in Absprache mit Abteilung 11 geplant. Aufgrund der prozentualen Verteilung von Mitarbeiter-Anteilen auf die jeweiligen Produkte sind Rückschlüsse der hier dargestellten Personalkosten auf einzelne Mitarbeiter nicht möglich, was datenschutzrechtlich auch gewollt ist. Informationen beziehen sich nur auf allgemeine Zuordnungsänderungen oder allgemeine Effekte, wie die erwähnte Tarifsteigerung. Für zusätzliche Informationen steht das Personalcontrolling der Abteilung 11 als Ansprechpartner zur Verfügung.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Prognose	Ist 30.06.2018	Abweichung	Kurz-Info
05010201	Personalaufwand Integration	489.500	413.800	210.033,50	-75.700	weniger Sozialarbeiter
02020101	Personalaufwand Statistik und Wahlen	72.900	9.100	4.148,32	-63.800	Personalanteile neu zugeordnet
05040101	Personalaufwand Seniorentreff	84.500	21.000	9.838,28	-63.500	nutzungsbedingte Anpassung
05030101	Personalaufwand Beschäftigungsinitiative	365.600	305.700	163.557,26	-59.900	LOGA-Hochrechnung
02010101	Personalaufwand Ordnungsrecht	259.700	200.000	143.386,57	-59.700	LOGA-Hochrechnung
06030301	Personalaufwand Ambulante Jugendhilfe	707.600	651.000	303.492,81	-56.600	LOGA-Hochrechnung
11010102	Personalaufwand Abfallwirtschaft II	82.400	32.600	15.666,63	-49.800	Personalwechsel / in Prüfung
06030501	Personalaufwand Schutz v. Kindern/Jugendl.	128.300	87.000	42.523,96	-41.300	LOGA-Hochrechnung
06030302	Personalaufwand Stationäre Jugendhilfe	405.100	372.400	171.599,32	-32.700	LOGA-Hochrechnung
03010102	Personalaufwand Hauptschulen	98.200	66.500	32.100,82	-31.700	LOGA-Hochrechnung
08010102	Personalaufwand Betrieb des Hallenbades	307.500	277.000	126.319,16	-30.500	LOGA-Hochrechnung
09010101	Personalaufwand Orts- und Regionalplanung	480.800	516.000	250.337,45	35.200	LOGA-Hochrechnung
01010101	Personalaufwand Gemeindeorgane	533.000	573.800	282.377,65	40.800	LOGA-Hochrechnung
06020102	Personalaufwand Tageseinrichtungen	4.729.000	4.771.700	2.275.454,02	42.700	LOGA-Hochrechnung
12010106	Personalaufwand Betrieb Parkeinrichtungen	90.800	137.300	66.994,58	46.500	LOGA-Hochrechnung
03010112	Personalaufwand Schulsozialarbeiter, BuT	176.100	235.300	112.046,08	59.200	LOGA-Hochrechnung
01100101	Personalaufwand Hard- und Software	517.800	582.100	276.275,54	64.300	LOGA-Hochrechnung
04030101	Personalaufwand Musikschule	410.100	477.200	179.104,24	67.100	LOGA-Hochrechnung/ in Prüfung
01090201	Personalaufwand Finanzbuchhaltung	627.500	746.500	358.115,31	119.000	LOGA-Hochrechnung
01080101	Personalaufwand Personalmanagement	0	635.000	0	635.000	erwarteter Tarifsteigerungseffekt

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche**  
**Abweichungsanalyse Aufwandskonten**
**Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen**
**Sach- und Dienstleistungen**

Die Sach- und Dienstleistungen umfassen unter anderem Projektkosten, ISM-Bewirtschaftungskosten und fremde Dienstleistungen. Sie werden nach der Prognose gesamtstädtisch um mehr als 346 Tsd. Euro sinken.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen	5241900000	770.000	596.300	298.140,00	-173.700	Bewirtschaftung ISM, nachtr. Plankorrektur
06020102 KiTas	5279400000	191.700	64.300	9.788,71	-127.400	weniger Aufwendungen für Projekte
05010201 Integration	5274000000	76.000	10.000	3.749,14	-66.000	Kurzfristige Bedarfsanpassung (nur für 2018)
03010101 Grundschulen	5241900000	630.000	567.200	283.560,00	-62.800	Bewirtschaftung ISM, nachtr. Plankorrektur
03010103 Realschulen	5241900000	300.000	238.700	119.696,12	-61.300	Bewirtschaftung ISM, nachtr. Plankorrektur
09010101 Orts- und Regionalplanung	5291200000	80.000	30.000	0,00	-50.000	Durch Auflösungsvertrag mit urspr. Planungsbüro kann IKEK nicht wie geplant weitergeführt werden. Neues Vergabeverfahren folgt.
06020102 KiTas	5241900000	260.000	221.900	110.910,00	-38.100	Bewirtschaftung ISM, nachtr. Plankorrektur
01110101 Rechtsberatung	5291100000	45.000	10.000	6.895,45	-35.000	Fremdberatungsaufwand (vorläufige Prognose auf Grundlage der Vorjahresbuchungen und des laufenden Buchungsstandes)
05010201 Integration	5281122000	34.500	0	0,00	-34.500	Wechsel d. Trägerschaft Brückenkindergarten
09010101 Orts- und Regionalplanung	5291100000	110.000	80.000	15.822,66	-30.000	Gutachterkosten geringer als angenommen, insbes. Hämmer
02030101 Brandschutz	5255000000	110.000	88.000	39.209,37	-22.000	Planreduzierung d. Unterhaltungskosten (6.7.18)
03010106 Schülerbeförderung	5291510000	1.270.000	1.300.000	541.215,28	30.000	zusätzliche Kosten durch Sportfahrten Realschule
01150101 MBB	5281000000	202.000	240.000	120.286,10	38.000	Preiserhöhungen - MAUT ab 1.7.2018
12010101 Gemeindestraßen	5241200000	690.000	775.000	433.859,07	85.000	Nachzahlung Beleuchtungsvertrag für 2017 (87 T€)
13020101 Stadtforst	5281170000	28.000	228.000	88.026,01	200.000	Mehraufwand d. "Friederike" vorauss. 200 T€, durch Einnahmen gedeckt, so dass über 100 T€ Zuschussminderung für den Forst erwartet werden

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche  
Abweichungsanalyse Aufwandskonten**
**Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen**
**Transferaufwendungen**

Bei den Transferaufwendungen wird gesamtstädtisch ein Zuwachs von über 215 Tsd. Euro erwartet, der durch die Transfererträge (s.o.) abgemildert wird.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
05020102 Leistungen für Asylbewerber	5331000000	3.766.000	2.600.000	781.335,32	-1.166.000	fallzahlenabhängige Entwicklung, denen auch weniger Umlagen gegenüberstehen, so dass sogar ein zus. Zuschussbedarf von 700 T€ erwartet wird
06030302 Stationäre Jugendhilfe	5332000000	3.900.000	3.450.000	1.323.632,27	-450.000	durch Fallabgaben, Verselbständigungen
16010201 Steuern	5374000000	32.576.800	32.235.200	18.803.846,08	-341.600	geringere Kreisumlage lt. Bescheid
06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	5331000000	780.000	880.000	431.064,72	100.000	geänderte Richtlinien seit 8/17, erhöhte Fallzahlen
16010101 Steuern	5341000000	2.558.000	2.777.200	1.428.208,86	219.200	Gewerbsteuer-Umlage lt. Bescheid
06030302 Stationäre Jugendhilfe	5331000000	1.400.000	1.625.000	748.383,01	225.000	Fallübernahmen aus anderen Kommunen
16010101 Steuern	5342000000	2.411.800	2.642.300	1.358.838,72	230.500	GewSt.-Umlage aufgrd. höherer GewSt.-Erträge
05020104 UVG	5339000000	1.300.000	1.600.000	784.129,01	300.000	Anstieg d. UVG-Empfänger nach Gesetzesnovellierung höher als erwartet; d. Erträge kompensiert!
06030305 Betreutes Wohnen	5332000000	180.000	500.000	110.554,79	320.000	mehr Maßnahmen als Rückführungsoption
06030301 Ambulante Jugendhilfe	5331000000	430.000	756.000	288.721,54	326.000	Von Januar bis April waren in der Familienhilfe 2 Vollzeitstellen durch Erkrankungen und fehlender Nachbesetzung nach Verrentung nicht besetzt, so dass mehr Fälle an freie Träger vergeben werden mussten.
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	5331000000	450.000	800.000	298.678,06	350.000	Fallsteigerungen

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche**  
**Abweichungsanalyse Aufwandskonten**
**Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen**
**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Gesamtstädtisch werden über 321 Tsd. Euro mehr an sonstigen ordentlichen Aufwendungen erwartet. Hierzu zählen u.a. Honorare, Budgets von Einrichtungen, ISM-Mieten und sonstige Verwaltungskosten. Neben ISM-Mietkorrekturen dominiert in dieser Kontenkategorie der Anstieg der Mieten für Flüchtlinge in Privatwohnungen mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von über 270 Tsd. Euro (Konto 5422).

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Progn. 6/18	Ist 30.06.	Planabweichung	Erläuterungen
01120101 Allg. städtische Liegenschaften	5422100000	541.600	513.900	256.908,00	-27.700	Korrektur ISM-Miete
08010104 Betrieb Sport- / Mehrzweckhallen	5422100000	1.136.000	1.113.600	567.984,00	-22.400	Korrektur ISM-Miete (Umbuchung OGS)
01150101 Mendener Baubetrieb	5422100000	212.000	200.000	106.446,00	-12.000	Korrektur ISM-Miete
01010102 Sitzungsmanagement	5421000000	450.000	470.000	191.313,84	20.000	Erhöhung der Aufwandsentschädigung und neue Verdienstausfallregelung
03010101 Grundschulen	5422100000	1.072.300	1.095.800	536.646,00	23.500	Korrektur ISM-Miete
05020102 Leistungen für Asylbewerber	5422000000	408.000	680.000	334.636,33	272.000	Mieten f. Flüchtlinge in Privatwohnungen

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06., Planabweichungen

**Abweichungsanalyse Produktkonten**

Als letzter gesamtstädtischer Analysepunkt sollen die wichtigsten Planabweichungen produktbezogen dargestellt werden. Hierzu wurden die entscheidenden Abweichungen von den höchsten Zusatzkosten bis zu den höchsten Einsparungen dargestellt:

TOP - 10 - Abweichungen	Plan 2018	Prognose 2018	Abw.	Kurz-Info / Hauptgründe
<b>TOP 10 der negativen Plan-Ist-Abweichungen → (+) = mehr Aufwand bzw. weniger Erträge als geplant</b>				
01080101 Personalmanagement	44.700,00	1.180.600,00	1.135.900	Tarifsteigerungen (ca. 635 Tsd. Euro) / zus. Personalaufwand
05020102 Asylbewerber	471.700,00	1.166.600,00	694.900	Landesumlagen decken Aufwand nicht: höherer Zuschussbedarf
01150101 Mendener Baubetrieb	0,00	484.000,00	484.000	haupts. Mindererträge v. Sondervermögen durch Krankenstand
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	496.600,00	840.500,00	343.900	Fallsteigerungen sorgen für einen Leistungsanstieg
06030305 Betreutes Wohnen	189.500,00	509.100,00	319.600	mehr Maßnahmen (MuKi) führen zu einem Leistungsanstieg
06030301 Ambulante Jugendhilfe	1.171.200,00	1.442.300,00	271.100	mehr Fälle an freie Träger wegen mangelnder Personalkapazität
12010101 Gemeindestraßen	5.363.200,00	5.584.500,00	221.300	zus. Aktivierungen AiB (Abschreibungen) und höhere Energiekosten
06020101 Tagespflege	763.700,00	887.000,00	123.300	neue Rahmenvereinbarungen mit SKM und erhöhte Fallzahlen
01090201 Finanzbuchhaltung	334.800,00	449.800,00	115.000	Personalkostenanstieg, Änderung Personalanteile
06020201 Stadtteilarbeit	1.198.300,00	1.302.900,00	104.600	2 neue Stellen lt. KJHA-Beschluss
<b>TOP 10 der positiven Plan-Ist-Abweichungen → (-) = weniger Aufwand bzw. mehr Erträge als geplant</b>				
16010101 Steuern	-72.920.000,00	-75.323.400,00	-2.403.400	hauptsächlich durch GewSt.-Mehrertrag verursacht
05020104 UVG	692.900,00	362.200,00	-330.700	Gesetzesänderung und Nachzahlung für 2017
16020101 Zinsen	1.233.000,00	945.700,00	-287.300	anhaltend positive Finanzmarktsituation
16010201 Allgemeine Umlagen	17.809.400,00	17.529.400,00	-280.000	gesunkene Kreisumlage, abgemildert durch ELAG-Umlage
06030302 Stationäre Jugendhilfe	4.475.100,00	4.217.000,00	-258.100	Verselbständigung u. Fallabgaben führen zu Zuschussminderung
01060304 Elternzeit, Beurlaubung. u.a.	358.600,00	120.000,00	-238.600	interner Personaleffekt, d.h. mehr Fälle konkret zugeordnet
08010104 Sport-/Mehrzweckhallen	2.008.900,00	1.811.000,00	-197.900	ISM-Plankorrektur (Mieten u. Betriebskosten)
05010201 Integration	610.500,00	448.600,00	-161.900	weniger Sozialarbeiter und dadurch weniger Projekte
08010106 Sonstige Sportstätten	123.800,00	-18.800,00	-142.600	erstattete Zuschussleistungen vom Bürgerbad
13020101 Stadtforst	71.800,00	-32.800,00	-104.600	Holzverkäufe d. Sturmschaden „Friederike“ verursacht

## Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

## Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen

Auf den vorherigen Seiten wurden Planabweichungen nach Konten und Produkten herausgearbeitet. Aus Sicht des Finanzcontrollings hängen viele Ursachen zusammen und sollten auf höheren Organisationsebenen von den zuständigen Verantwortlichen koordiniert werden. Hierzu soll dieser Bericht dienen, indem er den jeweiligen Führungskräften als zusätzliches Steuerungsinstrument dienen kann. Quasi aus der Vogelperspektive können bereits in der abgebildeten Ergebnisübersicht die entscheidenden Abweichungsbereiche identifiziert werden.

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Prognose-Abweichung	Ist 30.06.
<b>Geschäftsbereich I</b>	M. Wächter	12.604.700,58	12.001.800	12.984.100	982.300	5.840.225,42
11 Abt. Zentrale Dienste	W. Lück	12.426.422,64	11.847.100	12.811.300	964.200	5.772.428,73
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	178.277,94	154.700	172.800	18.100	67.796,69
<b>Geschäftsbereich II</b>	U. Siemonsmeier	-26.913.760,92	-25.209.100	-27.450.800	-2.241.700	-13.471.737,19
21 Abt. Finanzverwaltung	M. Schmidt	-57.998.399,60	-57.964.500	-60.813.000	-2.848.500	-28.269.420,22
41 Abt. Kulturbüro	M. Roth	2.419.935,97	2.292.500	2.434.500	142.000	934.307,71
51 Abt. Jugend und Familie	C. Goebels	13.780.938,06	15.537.200	16.363.000	825.800	8.280.727,26
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	U. Menge	14.883.764,65	14.925.700	14.564.700	-361.000	5.582.648,06
<b>Geschäftsbereich III</b>	S. Arlt	12.333.237,68	11.074.800	11.710.500	635.700	6.018.372,93
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.543.680,15	2.627.900	2.698.200	70.300	774.945,62
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherh. u. Ordng.	M. Potthoff	670.333,26	596.300	609.000	12.700	161.753,37
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	F. Wagenbach	9.119.224,27	7.850.600	8.403.300	552.700	5.081.673,94
<b>Sonderbereiche</b>	Diverse	589.479,00	482.500	596.400	113.900	293.167,69
14 Rechnungsprüfungsamt	J. Kampe	295.310,81	200.300	291.500	91.200	150.986,21
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	53.559,39	48.200	64.300	16.100	29.066,68
PR Personalrat	R. Heidenreich	240.608,80	234.000	240.600	6.600	113.114,80
<b>Gesamtergebnis STADT</b>		<b>-1.386.343,66</b>	<b>-1.650.000</b>	<b>-2.159.800</b>	<b>-509.800</b>	<b>-1.319.971,15</b>

## Geschäftsbereich: I – II

## Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Prognose-Abweichung	Ist 30.06.
<b>Geschäftsbereich I</b>	M. Wächter	12.604.700,58	12.001.800	12.984.100	982.300	5.840.225,42
11.0 Team BM-Büro	W. Lück	1.135.010,47	1.174.800	1.236.100	61.300	564.336,86
11.1 Team Personal	A. Loersch	7.217.737,42	7.244.600	8.134.300	889.700	3.523.767,17
11.2 Team Zentraler Service	R. Midderhoff	2.936.156,24	2.216.000	2.153.600	-62.400	1.030.071,38
11.3 Team IT	M. Hankeln	1.137.518,51	1.211.700	1.287.300	75.600	654.253,32
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	178.277,94	154.700	172.800	18.100	67.796,69
<b>Geschäftsbereich II</b>	U. Siemonsmeier	-26.913.760,92	-25.209.100	-27.450.800	-2.241.700	-13.471.737,19
21.1 Team Finanzen und Beteiligungen	M. Schmidt	-60.225.567,83	-59.348.900	-62.069.200	-2.720.300	-28.861.259,92
21.2 Team Steuerverwaltung	A. Träger	-171.340,81	-183.400	-139.300	44.100	-64.149,24
21.3 Team Finanzbuchhaltung	B. Kißing	2.398.509,04	1.567.800	1.395.500	-172.300	655.988,94
41.1 Kulturangelegenh. u. Verantst.-org.	M. Roth	807.489,13	1.006.900	1.049.300	42.400	442.899,05
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	V. Czerwinski	644.516,41	680.900	677.000	-3.900	316.349,83
41.3 Archiv	N. Klauke	119.104,91	125.800	128.000	2.200	63.560,85
41.4 Musikschule	H. Busemann	656.600,55	254.700	346.500	91.800	7.990,27
41.5 Museum	J. Törnig-Struck	192.224,97	224.200	233.700	9.500	103.507,71
51.1 Stabsstelle Abt. 51	C. Goebels	692.312,11	704.600	732.200	27.600	390.549,08
51.2 Team Allgemeiner Sozialdienst	S. Voß	5.983.914,95	6.818.000	7.171.000	353.000	3.250.901,58
51.3 Team Ambulante Hilfen	A. Stange	1.256.123,28	1.286.600	1.534.500	247.900	646.721,27
51.4 Team Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.830.022,75	2.062.700	2.183.200	120.500	793.850,24
51.5 Team Tagesbetreuung	N. Huckschlag	4.018.564,97	4.665.300	4.742.100	76.800	3.198.705,09
52.1 Team Soziales	U. Knest	1.709.311,26	1.729.000	1.348.100	-380.900	279.724,01
52.2 Team Schule und Sport	A. Richlik	11.374.944,28	12.077.400	11.588.000	-489.400	5.111.130,03
52.3 Team Integration	H. Berkes	1.799.509,11	1.119.300	1.628.600	509.300	191.794,02

## Geschäftsbereich: III und Sonderbereiche

## Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Prognose-Abweichung	Ist 30.06.
<b>Geschäftsbereich III</b>	S. Arlt	12.333.237,68	11.074.800	11.710.500	635.700	6.018.372,93
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.543.680,15	2.627.900	2.698.200	70.300	774.945,62
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	M. Potthoff	421.181,61	301.500	321.400	19.900	65.688,85
32.2 Team Standesamt	M. Gies	86.574,66	95.900	95.600	-300	34.915,77
32.3 Team Bürgerbüro	M. Klein	162.576,99	198.900	192.000	-6.900	61.148,75
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	R. Merse	716.070,73	942.300	905.500	-36.800	998.109,53
62 Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	586.751,96	898.400	846.600	-51.800	339.515,67
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	S. Schulte	7.719.715,65	5.938.100	6.200.000	261.900	2.963.064,59
64 Mendener Baubetrieb	M. Neuhaus	0,00	0	484.000	484.000	825.494,02
67 Abt. Forst	D. Basse	96.685,93	71.800	-32.800	-104.600	-44.509,87
<b>Sonderbereiche</b>		589.479,00	482.500	596.400	113.900	293.167,69
14 Rechnungsprüfungsamt	J. Kampe	295.310,81	200.300	291.500	91.200	150.986,21
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	53.559,39	48.200	64.300	16.100	29.066,68
PR Personalrat /Schwerbeh.-vertretung	R. Heidenreich	240.608,80	234.000	240.600	6.600	113.114,80
<b>Gesamtergebnis STADT</b>		<b>-1.386.343,66</b>	<b>-1.650.000</b>	<b>-2.159.800</b>	<b>-509.800</b>	<b>-1.319.971,15</b>

An dieser Stelle sei nochmals darauf hingewiesen, dass die Team- und Abteilungsergebnisse nicht auf die Arbeitsweise des Personals schließen lassen.



# GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I

Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister M. Wächter

*Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I*

Übersicht Geschäftsbereich I	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Prognose- Abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-422.278,94	-346.600,00	-426.700	-80.100	-214.630
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-11.067,95	-16.200,00	-16.200	0	-7.638
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-112.394,12	-111.400,00	-110.600	800	-53.404
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.031.834,38	-731.200,00	-747.500	-16.300	-350.620
Sonstige ordentliche Erträge	-3.562.600,71	0,00	0	0	0
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.140.176,10</b>	<b>-1.205.400,00</b>	<b>-1.301.000</b>	<b>-95.600</b>	<b>-626.293</b>
Personalaufwendungen	7.745.682,46	3.507.300,00	4.447.200	939.900	2.023.645
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700,00	5.964.700	0	2.632.499
Sach- und Dienstleistungen	2.635.298,91	1.945.000,00	1.905.900	-39.100	819.793
Bilanzielle Abschreibungen	601.615,08	520.000,00	636.500	116.500	311.775
Transferaufwendungen	4.494,80	32.600,00	32.600	0	30.531
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.324.613,09	1.231.000,00	1.289.600	58.600	640.905
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.744.876,68</b>	<b>13.200.600,00</b>	<b>14.276.500</b>	<b>1.075.900</b>	<b>6.459.147</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	6.600	8.600	2.000	7.371,50
<b>ERGEBNIS</b>	<b>12.604.700,58</b>	<b>12.001.800,00</b>	<b>12.984.100</b>	<b>982.300</b>	<b>5.840.225</b>

Zum Geschäftsbereich I gehören die Abteilungen 11 „Zentrale Dienste“ und 33 „Recht“.

Geschäftsbereich: I  
 Abteilung: 11 , Zentrale Dienste  
 Abteilungsleitung: W. Lück

*Abteilung 11 – Zentrale Dienste*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Prognose- abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-422.278,94	-346.600	-426.700	-80.100	-214.630,14
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.900,45	-16.000	-16.000	0	-7.570,83
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-112.394,12	-111.400	-110.600	800	-53.404,43
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.031.834,38	-731.200	-747.500	-16.300	-350.620,22
Sonstige ordentliche Erträge	-3.562.584,07	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.139.991,96</b>	<b>-1.205.200</b>	<b>-1.300.800</b>	<b>-95.600</b>	<b>-626.225,62</b>
Personalaufwendungen	7.627.605,90	3.407.300	4.329.600	922.300	1.965.820,79
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700	5.964.700	0	2.632.498,65
Sach- und Dienstleistungen	2.623.024,54	1.895.500	1.890.900	-4.600	812.072,77
Bilanzielle Abschreibungen	601.615,08	520.000	636.500	116.500	311.774,82
Transferaufwendungen	4.494,80	32.600	32.600	0	30.530,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.276.501,94	1.225.600	1.249.200	23.600	638.585,32
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>17.566.414,60</b>	<b>13.045.700</b>	<b>14.103.500</b>	<b>1.057.800</b>	<b>6.391.282,85</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	6.600	8.600	2.000	7.371,50
<b>ERGEBNIS</b>	<b>12.426.422,64</b>	<b>11.847.100</b>	<b>12.811.300</b>	<b>964.200</b>	<b>5.772.428,73</b>

Zur Abteilung 11 gehören die Teams Bürgermeisterbüro (11.0), Personal (11.1), Zentraler Service (11.2) und IT (11.3).

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

## 11.0 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-11.829,00	-6.700	-3.900	2.800	-1.935,36
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-615,00	-1.000	-200	800	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.892,35	-6.900	-8.400	-1.500	-3.056,78
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-21.336,35</b>	<b>-14.600</b>	<b>-12.500</b>	<b>2.100</b>	<b>-4.992,14</b>
Personalaufwendungen	604.940,22	611.800	653.600	41.800	320.600,22
Sach- und Dienstleistungen	34.785,59	39.300	39.900	600	6.778,97
Bilanzielle Abschreibungen	11.827,00	7.100	3.900	-3.200	1.935,36
Transferaufwendungen	4.494,80	32.600	32.600	0	30.530,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500.299,21	498.000	518.000	20.000	209.483,95
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.156.346,82</b>	<b>1.188.800</b>	<b>1.248.000</b>	<b>59.200</b>	<b>569.329,00</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	600	600	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.135.010,47</b>	<b>1.174.800</b>	<b>1.236.100</b>	<b>61.300</b>	<b>564.336,86</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
01010101 Gemeindeorgane	W. Lück	550.262,20	565.300	605.400	40.100	293.578,24
01010102 Sitzungsmanagement	S. Kampe	541.126,51	537.700	558.300	20.600	231.497,46
01070101 Medienwesen	J. Ehrlich	4.992,43	5.100	5.100	0	2.408,02
15010101 Stadtservice u.ä.	W. Lück	38.629,33	66.700	67.300	600	36.853,14

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.0 Bürgermeisterbüro**

**Teamleitung: W. Lück**

**Produkt: 01010101 Gemeindeorgane**

**Produktverantwortung: W. Lück**

**Beschreibung:**

- Leitung des Bürgermeisterbüros
- Unterstützung des Bürgermeisters bei der Steuerung/Abwicklung seiner Geschäfte, der Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Ausrichtung der Jahresfestivitäten des Rates
- Planung und Durchführung eigener Projekte und Mitwirkung an Projekten zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Mit Impulsgebung und Starterprojekten innovative Prozesse zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung unterstützen

**Ziele und Kennzahlen:**

- Sicherstellung einer reibungslosen Abwicklung der Geschäftsprozesse des Bürgermeisters
- Unterstützung der Prozesse zur Verwaltungsmodernisierung und Stadtentwicklung
- Sicherstellung der Jahresfestivitäten des Rates

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
94,92%	93,62%	94,05%	0,77%	0,70%	0,77%	2,29%	3,13%	2,92%

**Haushaltssanierungsplan:**

Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt lt. Ratsbeschluss vom 13.12.2016. (Genehmigungsverfügung Bezirksregierung vom 14.2.2017)

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
P4: Politische Gremien, urspr. jhrl. Einsparung 0,5% (Basis: Zuschuss 2011)	9.560	9.560	100%

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01010101 Gemeindeorgane****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produktverantwortung: W. Lück**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4421000000 Erträge aus Verkauf	-615,00	-1.000	-200	800	0,00
4485000000 Kostenumlagen verb. Unternehmen	-2.563,56	-2.000	-3.500	-1.500	-3.056,78
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.086,50	-1.000	-1.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.265,06</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.700</b>	<b>-700</b>	<b>-3.056,78</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	526.347,76	533.000	573.800	40.800	282.377,65
5261200000 Fortbildung	2.449,60	3.000	3.000	0	797,99
5261400000 Reisekosten	98,70	1.500	1.500	0	752,50
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.468,04	10.000	10.000	0	4.260,35
5279400000 Aufwendungen für Projekte	1.352,04	2.000	2.000	0	464,10
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	314,62	1.300	1.300	0	302,02
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV	10.011,13	9.900	9.900	0	5.103,60
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.504,58	1.500	1.500	0	542,84
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.622,40	4.000	4.000	0	543,24
5441200000 Versicherungen	2.166,11	2.500	2.500	0	1.358,03
5491000000 Verfügungsmittel	192,28	600	600	0	132,70
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>554.527,26</b>	<b>569.300</b>	<b>610.100</b>	<b>40.800</b>	<b>296.635,02</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>550.262,20</b>	<b>565.300</b>	<b>605.400</b>	<b>40.100</b>	<b>293.578,24</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt entwickelt sich bis auf die prognostizierte Personalkostenerhöhung (LOGA-Hochrechnung) planmäßig. Es sind keine gravierenden Veränderungen gemeldet worden.

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.0 Bürgermeisterbüro**

**Teamleitung: W. Lück**

**Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement**

**Produktverantwortung: S. Kampe**

**Beschreibung:**

- Organisatorische Koordination der Arbeit von Gremien hinsichtlich der zeitlichen und sachlich korrekten Abwicklung der Sitzungsvor- und -nachbereitungen
- Einsteuerung der Ratsbeschlüsse und Controlling
- Abgeltung des Aufwandes der Mandatsträger (Fraktionszuwendungen, Sitzungsgelder, Verdienstauffälle, sonstige Pauschalen) und Sicherstellung der Zahlung von Fraktionszuwendungen
- Gratulationen und Ehrungen von Alters- und Ehejubiläen (Ermittlung, Verfahren und Auszahlung)
- Redaktion des Ortsrechts
- Kommunalverfassungsrecht

**Ziele und Kennzahlen:**

1. Verringerung der Anzahl der Sitzungen
2. Verringerung der Sitzungsdauer
3. Reduzierung der Kosten für Gratulationen und Ehrungen

Zu Ziel...	2014		2015		2016		2017	
	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN
1. Sitzungen	77	70	66	70	79	70	74	70
2. Ø Sitz.-Std.	1,55	1,50	1,52	1,50	1,35	1,50	1,78	1,5
3. Tatsächliche Druckkosten	21.645 €	25.000 €	11.197 €	25.000 €	14.076 €	25.000 €	18.818 €	25.000 €
4. Anz. Gratulationen	200		179		52 (Besuche)		47	

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
11,40%	11,54%	11,44%	2,38%	1,93%	0,69%	0,26%	0,26%	0,25%

\*

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produktverantwortung: S. Kampe**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-7.958,00	-6.700	0	6.700	0,00
4485000000 Kostenumlagen verb. Unternehmen	-3.828,30	-2.500	-2.500	0	0,00
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.413,99	-1.400	-1.400	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-13.200,29</b>	<b>-10.600</b>	<b>-3.900</b>	<b>6.700</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	63.169,10	63.300	64.300	1.000	30.682,02
5281800000 Kaltgetränke	1.413,99	1.400	1.400	0	26,90
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	7.956,00	7.100	0	-7.100	0,00
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	459.527,02	450.000	470.000	20.000	191.313,84
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	1.935,79	3.500	3.500	0	859,35
5492000000 Fraktionszuwendungen	20.324,90	23.000	23.000	0	8.615,35
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>554.326,80</b>	<b>548.300</b>	<b>562.200</b>	<b>13.900</b>	<b>231.497,46</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>541.126,51</b>	<b>537.700</b>	<b>558.300</b>	<b>20.600</b>	<b>231.497,46</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aufgrund gesetzlicher Änderungen zum 1.1.2017 und 1.8.2017 mussten die Aufwandsentschädigungen um über 55 Tsd. Euro angepasst werden. Weiterhin gibt es eine neue Verdienstaufschlagregelung. Diese Änderungen konnten in der aktuellen Haushaltsplanung noch nicht vollständig berücksichtigt werden und führen somit zu den Abweichungen.



**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produkt: 01070101 Medienwesen****Produktverantwortung: J. Ehrlich****Beschreibung:**

Durch die städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit soll die sachliche und regelmäßig aktive Information der Bürgerinnen und Bürger erfolgen. Dies geschieht sowohl mittelbar über die Medien als auch durch eine unmittelbar an die Bevölkerung gerichtete Kommunikationsarbeit.

Städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit richtet sich an alle Bevölkerungsschichten und an die Angehörigen aller Nationalitäten in der Stadt. Dafür werden alle notwendigen und verfügbaren Kommunikationsmittel und –kanäle genutzt.

Ein einheitliches Erscheinungsbild der Stadt Menden (Sauerland) in ihrem Auftritt nach außen ist unabdingbar, um für die Bürgerinnen und Bürger erkennbar zu sein.

Wissen und Instrumentarien werden auch für die Aufgabenfelder der internen Kommunikation, Krisenkommunikation und die Begleitung von Prozessen der Bürgerbeteiligung genutzt.

Sicherstellung der Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Professionelle Aufbereitung der Inhalte und Argumente, um angesichts der Informationsflut zu den Themen der Stadt Orientierung zu bieten.
- Aktive Information der Bürgerinnen und Bürger und der Medien.
- Steuerung der Social-Media-Aktivitäten der Stadt Menden (Sauerland) und Sicherstellung von kurzen Reaktionszeiten.

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.992,43	5.100	5.100	0	2.408,02
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.992,43</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>0</b>	<b>2.408,02</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>4.992,43</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>0</b>	<b>2.408,02</b>

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus****Produktverantwortung: W. Lück****Beschreibung:**

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

**Ziele und Kennzahlen:**

- Positives Image der Stadt Menden als Einkaufsstadt für Bürger/innen der Stadt Menden und Anwerbung von Besuchern aus Nachbarstädten
- Modernisierung der Verwaltung in ihrer Außendarstellung

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
24,54%	15,73%	14,71%	9,11%	0,00%	5,66%	53,56%	30,41%	31,03%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produktverantwortung: W. Lück

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.871,00	0	-3.900	-3.900	-1.935,36
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.871,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>-1.935,36</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.430,93	10.400	10.400	0	5.132,53
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.582,16	15.000	15.600	600	0,00
5235100000 Servicepauschale ISM	4.589,84	4.800	4.800	0	0,00
5241000000 Unterhaltung (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	84,75	300	300	0	175,11
5241400000 Leistungen MBB	431,85	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	0	3.900	3.900	1.935,36
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	4.494,80	32.600	32.600	0	30.530,50
5493000000 Beiträge **	3.015,00	3.000	3.000	0	1.015,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.500,33</b>	<b>66.100</b>	<b>70.600</b>	<b>4.500</b>	<b>38.788,50</b>
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	600	600	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>38.629,33</b>	<b>66.700</b>	<b>67.300</b>	<b>600</b>	<b>36.853,14</b>

\*Förderverein NRW-Stiftung, Sauerlandtourismus, Heimat- und Verkehrsverein, Ruhr-Tourismus

\*\*Hönnetal-/Sauerlandtouristik, FTV Freizeit- und Tourismusverband, Naturpark

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

## 11.1 Personal

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Kostenerstattungen u. -umlagen	-123.349,07	-20.000	-42.700	-22.700	-30.001,25
Sonstige ordentliche Erträge	-3.562.367,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.685.716,07</b>	<b>-20.000</b>	<b>-42.700</b>	<b>-22.700</b>	<b>-30.001,25</b>
Personalaufwendungen	5.383.293,95	1.171.600	2.078.000	906.400	876.571,80
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700	5.964.700	0	2.632.498,65
Sach- und Dienstleistungen	71.186,19	116.000	116.000	0	34.536,03
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.801,01	12.300	18.300	6.000	10.161,94
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>10.903.453,49</b>	<b>7.264.600</b>	<b>8.177.000</b>	<b>912.400</b>	<b>3.553.768,42</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>7.217.737,42</b>	<b>7.244.600</b>	<b>8.134.300</b>	<b>889.700</b>	<b>3.523.767,17</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
01060303 Altersteilzeit	A. Loersch	414.535,52	-24.800	-24.800	0	241.878,55
01060304 Elternzeit, Beurl. u.a.	A. Loersch	88.011,81	358.600	120.000	-238.600	45.085,54
01080101 Personalmanagement	A. Loersch	482.716,21	44.700	1.180.600	1.135.900	270.864,41
01080102 Ausbildung	S. Krause	183.219,26	270.300	287.000	16.700	118.818,80
01080103 Beihilfen u. Versorg.	R. Midderhoff	6.049.254,62	6.595.800	6.571.500	-24.300	2.847.119,87

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01060303, 01060304

Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung,  
Zeitrenten, Langzeiterkrankungen

Produktverantwortung: A. Loersch

Ergebnisrechnung 01060303 Altersteilzeit	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	414.535,52	-24.800	-24.800	0	241.878,55 *
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>414.535,52</b>	<b>-24.800</b>	<b>-24.800</b>	<b>0</b>	<b>241.878,55</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>414.535,52</b>	<b>-24.800</b>	<b>-24.800</b>	<b>0</b>	<b>241.878,55</b>

\* s. Erläuterungen

**Aktuelle Erläuterungen:**

Diesem Produkt sind Mitarbeiter zugeordnet, die das Altersteilzeitmodell gewählt haben. In der aktiven Phase werden Rückstellungen gebildet, die beim Jahresabschluss aufgelöst werden. Für 2018 wird beim Jahresabschluss plangemäß eine Rückstellungsauflösung von 473 Tsd. Euro erwartet, die zu einem leichten Überschuss von fast 25 Tsd. Euro führen sollte.

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	88.011,81	358.600	120.000	-238.600	45.085,54
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>88.011,81</b>	<b>358.600</b>	<b>120.000</b>	<b>-238.600</b>	<b>45.085,54</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>88.011,81</b>	<b>358.600</b>	<b>120.000</b>	<b>-238.600</b>	<b>45.085,54</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Fallzahlen werden jahresbezogen geplant. Fälle, die unterjährig enden, können zu entsprechenden Planabweichungen führen, die jedoch schwer vorhersagbar sind, insbesondere bei einem Doppelhaushalt. Die hier vorliegende Prognose stützt sich auf eine LOGA-Hochrechnung.

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.1 Personal**

**Teamleitung: A. Loersch**

**Produkte: 01080101, 01080102, 01080103**

**Personalmanagement / Ausbildung / Beihilfen und Versorgung**

**Beschreibung:**

- Personalentwicklungsplanung
- Ausbildung
- Stellenbesetzung
- Stellenausschreibung
- Beurteilungen
- Personalvertretungsrechtliche Angelegenheiten
- Begründung, Veränderung, Abwicklung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen für alle Beschäftigtengruppen

**Ziele und Kennzahlen:**

Finanzziele:

- Senkung der Personalbeschaffungskosten durch Maßnahmen zur Bindung der Beschäftigten an die Stadtverwaltung und Verhinderung von Abwanderungstendenzen
- Senkung von Personalkosten durch Maßnahmen zur Reduzierung von Fehlzeiten

Strategische Ziele:

- Gewinnung und Bindung qualifizierter Fach- und Führungskräfte
- Steigerung der Motivation der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter u.a. auch durch Optimierung des Führungsverhaltens
- Führungskräftequalifizierung

Operationale Ziele:

- Steigerung der Ausbildungsquote zur Deckung des Bedarfes und zur Sicherstellung einer altersgemischten Personalstruktur
- In den nächsten X Jahren werden alle Personalentwicklungsinstrumente, die zur Motivationssteigerung bei den Beschäftigten beitragen können, forciert und intensiviert.
- Durchführung von Veranstaltungen zur Führungskräftequalifikation, zwecks Optimierung des Führungsverhaltens
- Erkennen, erhalten und fördern der aktuellen und zukünftigen Potenziale der Beschäftigten, um diese adäquat in ausreichender Quantität und Qualität bereitzustellen und einzusetzen

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080101 Personalmanagement****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: A. Loersch**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-9.083,92	-20.000	-18.000	2.000	-5.400,00
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-36.300,53	0	0	0	0,00
4488000000 Erst. Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0	-400	-400	-334,90
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-45.384,45</b>	<b>-20.000</b>	<b>-18.400</b>	<b>1.600</b>	<b>-5.734,90</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	495.498,03	505.500	524.000	18.500	263.054,53
<u>Effekte für diverse Produkte (nicht aufgeteilt):</u>					
erwarteter Effekt durch Tarifsteigerung	0,00	0	635.000	635.000	0,00
eingesparpotential HSP-Einsparpotential *	→ Einzelprodukte	-474.800	→ Einzelprodukte	474.800	→ Einzelprodukte
5261200000 Fortbildung	947,35	2.000	2.000	0	1.024,96
5261220000 Personalentw. incl. Fortbildung für Führungskräfte	16.572,63	20.000	20.000	0	3.272,46
5279100000 Veranstaltungen (Seniorentreffen, Betr.-ausflug)	1.332,20	2.000	2.000	0	40,00
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	4.911,28	5.000	4.000	-1.000	1.575,00
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	8.839,17	5.000	12.000	7.000	7.632,36
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>528.100,66</b>	<b>64.700</b>	<b>1.199.000</b>	<b>1.134.300</b>	<b>276.599,31</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>482.716,21</b>	<b>44.700</b>	<b>1.180.600</b>	<b>1.135.900</b>	<b>270.864,41</b>

\* Da die Einspar-Effekte der Maßnahmen 01 und 02 des Haushaltssanierungsplanes (s.u.) stellen- und nicht produktbezogen geplant waren, sind sie in den Planwert dieses Produktes eingearbeitet worden. Im „Ist“ müssen sich diese Einsparungen bei den Einzelprodukten zeigen. Aus diesem Grund kann der „Ist“-Ansatz dieses Produktes nur bei „0 Euro“ liegen .

**Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)**

Bis zum Jahr 2022 scheiden Mitarbeiter in einer Größenordnung von 200 vollzeitverrechneten Stellen aus dem Dienst aus. Bei einer Wiederbesetzungssperre von rd. 50%, beträgt das Einsparpotential rd. 4,5 Mio. €. Bis zum 31.12.2018 soll ein Konsolidierungsvolumen bezogen auf die Personalaufwendungen von 3,25 Mio. € erreicht werden. Die Maßnahme 02 (Stelleneinsparungen Bürgerbüro) wurde aus abrechnungstechnischen Gründen mit dieser Maßnahme zusammengeführt.

<b>HSP-Maßnahme 01 einschl. 02</b>	<b>Ziel 2018</b>	<b>bisher umgesetzt</b>	<b>prognostizierte Einsparung</b>	<b>in 2018 erwartet</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre incl. Stelleneinsparung Bürgerbüro)	3.245.220	3.502.415	304.445	3.806.860	117 %

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080102 Ausbildung****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: S. Krause**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	128.898,95	176.300	193.000	16.700	87.698,94
5261200000 Fortbildung à Ausbildung der Ausbilder	310,00	2.000	2.000	0	680,00
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	51.146,30	89.000	89.000	0	29.078,31
5261400000 Reisekosten	0,00	0	0	0	0,00
5279100000 Veranstaltungen (Azubi-Tag, Ausbildungsbörse)	877,71	1.000	1.000	0	440,30
5431220000 Ausschreibungskosten	1.986,30	2.000	2.000	0	921,25
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>183.219,26</b>	<b>270.300</b>	<b>287.000</b>	<b>16.700</b>	<b>118.818,80</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>183.219,26</b>	<b>270.300</b>	<b>287.000</b>	<b>16.700</b>	<b>118.818,80</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die LOGA-Prognose 2018 weist derzeit eine geringe Planabweichung von knapp 17 Tsd. Euro aus.

Wie bei den vorstehenden Personalprodukten spielen beim „Ausbildungsprodukt“ wieder interne Effekte eine Rolle, die auf das Gesamtergebnis keine Auswirkung haben, sondern lediglich als Kostenverschiebungen zwischen den städtischen Produkten zu sehen sind. Aus dem Ausbildungsverhältnis ausscheidende Mitarbeiter werden fortan dem Produkt belastet, dem sie zugerechnet werden. Dieser Umstand erschwert die Planung und sorgt immer wieder für Planabweichungen.



**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: R. Midderhoff**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	-73.276,04	0	-24.300	-24.300	-24.266,35
4488000000 Schadensersatzansprüche	-4.688,58	0	0	0	0,00
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-1.536.127,00	0	0	0	0,00
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen (Alimentation)	-2.026.240,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.640.331,62</b>	<b>0</b>	<b>-24.300</b>	<b>-24.300</b>	<b>-24.266,35</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.256.349,64	630.800	630.800	0	238.854,24
5100000000 Versorgungsaufwand	3.810.717,67	3.839.000	3.839.000	0	2.197.752,13
5111100000 Rückstellungsausgleich Vers.-aufwand	-3.810.717,67	-3.839.000	-3.839.000	0	0,00
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	787.557,67	750.000	750.000	0	434.746,52
5141100000 Entnahme aus Beihilferückstellung	-787.557,67	-750.000	-750.000	0	0,00
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung	4.260.504,67	4.626.000	4.626.000	0	0,00
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	1.172.667,67	1.338.700	1.338.700	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	100	0	0,00
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verw.-tätigkeiten	64,26	200	200	0	33,33
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.689.586,24</b>	<b>6.595.800</b>	<b>6.595.800</b>	<b>0</b>	<b>2.871.386,22</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>6.049.254,62</b>	<b>6.595.800</b>	<b>6.571.500</b>	<b>-24.300</b>	<b>2.847.119,87</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Unterjährig lässt sich aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen, da sich die Ansätze für den Personal- und Versorgungsaufwand nicht nach tatsächlichen Ist-Kosten bestimmen, sondern nach den nach gesetzlichen Vorschriften zu bildenden Rückstellungen, die durch das sogenannte Heubeck-Gutachten maßgeblich beeinflusst werden. Für die Höhe bilden die Abrechnungen der Versorgungskasse zum Jahresanfang die Grundlage. Seit 2015 müssen wegfallende Verpflichtungen ertragswirksam aufgelöst werden und werden so unter den sonstigen betrieblichen Erträgen als Rückstellungsaufösungen gebucht. Für 2018 sind noch keine größeren Planabweichungen erkennbar.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

## 11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-191.650,00	-160.900	-190.300	-29.400	-95.130,03
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.900,45	-16.000	-16.000	0	-7.570,83
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-111.779,12	-110.400	-110.400	0	-53.404,43
Kostenerstattungen u. -umlagen	-776.982,50	-610.800	-602.300	8.500	-316.967,19
Sonstige ordentliche Erträge	-217,07	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.091.529,14</b>	<b>-898.100</b>	<b>-919.000</b>	<b>-20.900</b>	<b>-473.072,48</b>
Personalaufwendungen	1.108.229,83	1.106.100	1.015.900	-90.200	492.373,23
Sach- und Dienstleistungen	1.808.553,38	978.000	972.800	-5.200	406.927,46
Bilanzielle Abschreibungen	355.473,73	316.700	371.000	54.300	182.584,25
Sonstige ordentliche Aufwendungen	755.428,44	707.300	704.900	-2.400	413.887,42
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.027.685,38</b>	<b>3.108.100</b>	<b>3.064.600</b>	<b>-43.500</b>	<b>1.495.772,36</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.936.156,24</b>	<b>2.210.000</b>	<b>2.145.600</b>	<b>-64.400</b>	<b>1.022.699,88</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	6.000	8.000	2.000	7.371,50
<b>ER G E B N I S</b>	<b>2.936.156,24</b>	<b>2.216.000</b>	<b>2.153.600</b>	<b>-62.400</b>	<b>1.030.071,38</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
01020101 Organisation	R. Midderhoff	247.700,25	271.700	245.000	-26.700	121.264,29
01060101 Druckerei	C. Kempfer	128.612,71	134.200	132.500	-1.700	55.839,55
01060201 Zentraler Service	C. Kempfer	2.658.478,52	1.838.400	1.883.200	44.800	837.961,59
01060301 Jobcenter	K. Brüggemann	-56.323,91	-99.200	-49.200	50.000	-9.607,61
01060302 Sondervermögen	K. Brüggemann	-199.577,30	-74.600	-98.000	-23.400	16.711,74
01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	D. Steinhoff	63.921,44	72.600	64.300	-8.300	37.013,55
02020101 Statistik / Wahlen	S. Bastek	93.344,53	72.900	-24.200	-97.100	-29.111,73

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation****Produktverantwortung: R. Midderhoff****Beschreibung:**

- Beratung/Unterstützung der Facheinheiten in Angelegenheiten der Organisation des Dienstbetriebes
- Organisation und Zuständigkeitsverteilung in und zwischen den Fachbereichen
- Vorschläge und Regelungen zur effizienten Aufbau und Ablauforganisation
- Gutachtliche Stellungnahmen zu Organisations- und Konzeptionsvorschlägen der Fachbereiche
- Durchführung von Arbeitsplatzuntersuchungen einschl. Stellenbemessung
- Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen im Rahmen von Organisationsuntersuchung und Beratung
- Durchführung von Stellenbewertungen, Führen des Stellenplanes, der Stellenübersicht und der Nachweise
- Umsetzung der Ergebnisse der quantitativen Stellenbemessung im Stellenplan
- Rahmenregelungen und Dienstanweisungen
- Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat
- Initiierung und Durchführung von Projekten und Maßnahmen

**Ziele und Kennzahlen:**Finanzziele:

- Erreichen der Vorgaben aus dem Haushaltsanierungsplan zur Reduzierung von Personalkosten
- Wiederbesetzung nur jeder zweiten frei werdenden Stelle

Strategische Ziele:

- Effektive und effiziente Aufbau- und Ablauforganisation
- Vereinbarkeit von Organisations- und Personalentwicklung
- Regelmäßige Überprüfung des Personaleinsatzes
- Wirtschaftliche Planung und Umsetzung von Organisationsmaßnahmen

Operationale Ziele:

- Steigerung der Mitarbeiterzufriedenheit in Bezug auf die Vereinbarkeit von Beruf und Familie (z.B. durch das Angebot alternierender Telearbeit)
- Aktualisierung von Stellenbeschreibungen/Stellenbewertungen/Stellenbemessungen

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produktverantwortung: R. Midderhoff**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	0,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	245.718,35	271.700	245.000	-26.700	121.264,29
5241900000 Bewirtschaftungskosten	1.963,50	0	0	0	0,00
5261200000 Fortbildung	0,00	0	0	0	0,00
5261400000 Reisekosten	18,40	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>247.700,25</b>	<b>271.700</b>	<b>245.000</b>	<b>-26.700</b>	<b>121.264,29</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>247.700,25</b>	<b>271.700</b>	<b>250.000</b>	<b>-26.700</b>	<b>121.264,29</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

2017 wurden hier zwei neue Organisatorenstellen eingeführt. Der Planansatz „Personal“ wurde aufgrund der derzeitigen Stellenzuordnung leicht nach unten korrigiert, was zu dem positiven Prognose-Effekt führt.

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahme</b>	<b>Ziel 2018</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
16.1 Interkommunale Zusammenarbeit (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	-	-	
P1 Verwaltungsführung (Organisation) (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	4.650	4.650	<b>100%</b>

Bei beiden Maßnahmen 16.1 und P1 wurde das Konsolidierungspotential nach Absprache mit der Bezirksregierung herabgesetzt.  
Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060101 Druckerei

Produktverantwortung: C. Kempfer

**Beschreibung:**

- Herstellung und Beschaffung aller Druckerzeugnisse für die gesamte Verwaltung incl. Nachbearbeitung wie sortieren, heften, binden.
- Beschaffung und Unterhaltung der zentral und dezentral eingesetzten Kopiersysteme.

**Ziele und Kennzahlen**

- Versorgung mit Druckerzeugnissen unter Beachtung der Grundsätze der Wirtschaftlichkeit
- Bedarfsgerechte Ausstattung der Einrichtungen mit kostengünstigen Kopierern
- Erstellung von mängelfreien bürgerfreundlichen Vordrucken

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	1. HJ 2018
• Eingesetzte Kopierer	40	40	40	40	40	40	40	40	40
• Kopien gesamt	4.939.931	4.773.242	5.215.114	4.237.920	6.211.779	4.126.864	4.984.595	4.578.589	2.396.446
• Druckaufträge	2.045	1.840	1.820	1.936	1.883	1.875	1.747	1.873	959
• Drucke	1.9725.70	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	962.081	443.931

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad *			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
59,83%	57,25%	56,40%	0,20%	0,22%	0,23%	13,65%	13,38%	13,55%

\* eine interne Leistungsverrechnung findet aus wirtschaftlichen Gründen nicht statt

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060101 Druckerei

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4421000000 Erträge aus Verkauf	-252,45	-300	-300	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-252,45</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	77.094,91	77.000	74.900	-2.100	35.076,17
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	17.596,37	18.000	18.000	0	5.394,97
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	278,15	0	400	400	184,74
5422000000 Mieten und Pachten	16.116,91	17.500	17.500	0	7.780,24
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	17.778,82	22.000	22.000	0	7.403,43
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.865,16</b>	<b>134.500</b>	<b>132.800</b>	<b>-1.700</b>	<b>55.839,55</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>128.612,71</b>	<b>134.200</b>	<b>132.500</b>	<b>-1.700</b>	<b>55.839,55</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Nach dem ersten Halbjahr gibt es keine Anzeichen für größere Planabweichungen.

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.2 Zentraler Service**

**Teamleitung: R. Midderhoff**

**Produkt: 01060201 Zentraler Service**

**Produktverantwortung: C. Kempfer**

**Beschreibung:**

- Organisation und Durchführung des Fahr- und Botendienstes, Organisation und Abwicklung des gesamten Posteinganges und -ausgangs einschließlich der zentralen Fax und Email-Eingänge.
- Archivierung, Vernichtung und Bereitstellung von Aktengut, Bereitstellung von fachbereichsübergreifender Literatur über die Verwaltungsbücherei
- Einkauf von Vermögens- und Verbrauchsgegenständen, Durchführung von Submissionen für die Fachbereiche und Eigenbetriebe, Aufgaben der allgemeinen Verwaltung
- Gewährleistung von fachbereichsübergreifendem Versicherungsschutz und Abwicklung von Schadensfällen
- Betrieb der Verwaltungsgebäude mit Serviceleistungen für den Bürger und die Mitarbeiter

**Ziele und Kennzahlen**

- Wirtschaftlicher Einkauf
- Optimale Arbeitsplatzgestaltung
- Gewährleistung eines unabhängigen und ordnungsgemäßen Submissionsverfahrens

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	1. Halbjahr 2018
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	120.265,65	110.880,96	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	100.056	52.462
- Stückzahl abgehender Postsendungen	164.167	151.078	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	122.008	60.783
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	235	180	75	78	74	97	153	154	205	108
- Anzahl Schadensmeldungen	146	156	93	73	72	46	73	50	83	48

**Information:**

Die Abwicklung der Vermietung des Bürgersaals und der Unterhaltung erfolgt über dieses Produkt und stellt einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-191.650,00	-160.900	-190.300	-29.400	-95.130,03
4311000000 Verwaltungsgebühren	-7.210,45	-6.000	-6.000	0	-3.444,70
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-3.690,00	-10.000	-10.000	0	-4.126,13
4411100000 Mieten (incl. Jobcenter und Funkantenne)	-111.526,67	-110.000	-110.000	0	-53.218,43
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-100	-100	0	-186,00
4480000000 Kostenumlagen Bund	0,00	0	0	0	0,00
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-1.400,00	-1.400	-1.400	0	-700,00
4483000000 Kostenumlagen Zweckverbände	-2.143,73	-2.400	-2.400	0	0,00
4485000000 Verw.-umlage Einrichtungen → s. 1) unter Erläuterungen	-332.359,33	-340.000	-340.000	0	-249.946,90
4488000000 Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-5.754,65	0	-2.600	-2.600	-2.518,91
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-217,07	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-655.951,90</b>	<b>-630.800</b>	<b>-662.800</b>	<b>-32.000</b>	<b>-409.270,11</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	555.554,39	558.700	587.600	28.900	284.589,37
5235100000 Erstattungen ans ISM	110.692,15	132.600	132.600	0	0,00
5241000000 Unterhaltungskosten → s. 2) unter Erläuterungen	1.169.543,94	317.600	317.600	0	143.449,97
5241100000 Grundbesitzabgaben	33.121,28	33.000	31.000	-2.000	31.018,39
5241200000 Energiekosten	211.076,42	240.000	240.000	0	107.833,09
5241310000 Eigenreinigung	156.924,81	155.000	155.000	0	78.451,44
5241320000 Fremdreinigung	6.803,05	5.000	5.000	0	2.479,58
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Leist.-verrechnung)	2.401,08	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	20.170,48	18.500	15.300	-3.200	7.780,50
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	55.657,43	37.000	37.000	0	21.180,59
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	4.941,24	5.000	5.000	0	1.019,83
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	296,90	300	300	0	64,00
<b>Fortsetzung auf der nächsten Seite →</b>					

Geschäftsbereich: I



Abteilung: 11 Zentrale Dienste  
 Abteilungsleitung: W. Lück  
 Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service  
 Teamleitung: R. Midderhoff  
 Produktverantwortung: C. Kempfer

Fortsetzung der Ergebnisrechnung:					
Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5261200000 Fortbildung	16.301,82	15.000	15.000	0	8.126,20
5261400000 Reisekosten	1.044,51	1.000	1.000	0	128,90
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	355.195,58	316.700	370.600	53.900	182.399,51
5422000000 Mieten und Pachten	7.770,66	9.900	9.900	0	4.935,00
5422100000 Mieten - ISM	15.180,00	15.900	16.000	100	7.968,00
5423000000 Leasing	9.747,06	11.000	12.400	1.400	6.188,59
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	55.184,71	60.000	60.000	0	27.424,83
5431200000 Bücher und Zeitschriften	8.875,98	10.000	10.000	0	3.014,45
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	223.041,90	210.000	210.000	0	90.340,00
5441200000 Versicherungen	268.822,53	284.000	279.700	-4.300	211.682,47
5493000000 Beiträge	26.082,50	27.000	27.000	0	19.786,48
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.314.430,42</b>	<b>2.463.200</b>	<b>2.538.000</b>	<b>74.800</b>	<b>1.239.861,19</b>
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	6.000	8.000	2.000	7.371,50
<b>ER G E B N I S</b>	<b>2.658.478,52</b>	<b>1.838.400</b>	<b>1.883.200</b>	<b>44.800</b>	<b>837.961,59</b>

#### Aktuelle Erläuterungen:

- 1) Die Verwaltungskostenanteile für dieses Produkt werden zum Jahresende spitz abgerechnet.  
 Unterjährig umfassen die Ist-Buchungen lediglich aufgeteilte Abschlagszahlungen.
- 2) Für das Bürgerhaus wurde in 2017 eine Instandhaltungsrückstellung für das Bürgerhaus i.H.v. 957 Tsd. Euro gebildet.

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung gibt es keine Anhaltspunkte für größere Planabweichungen.

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.2 Zentraler Service**

**Teamleitung: R. Midderhoff**

**Produkt: 01060301 Jobcenter**

**Produktverantwortung: K. Brüggemann**

**Beschreibung:**

Unter dieses Produkt fällt die ordnungsgemäße Abwicklung der Verwaltungskostenerstattung (Personal- und Sachkosten) mit dem Jobcenter Iserlohn aufgrund vertraglicher Vereinbarung aller Städte des Märkischen Kreises. Die Abrechnung erfolgt aufgrund der durch die Personalabteilung tatsächlich ermittelten Personalaufwendungen.

**Ziele und Kennzahlen:**

Eine 100%ige Sach- und Personalkostenübernahme – wie in der Beschreibung nachzulesen – ist Ziel dieses Produktes.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	190,97%	422,08%	259,74%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-118.235,51	-130.000	-80.000	50.000	-24.978,53
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	61.911,60	30.800	30.800	0	15.370,92
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-56.323,91</b>	<b>-99.200</b>	<b>-49.200</b>	<b>50.000</b>	<b>-9.607,61</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Erstattungen umfassen neben dem reinen Personalaufwand auch Versorgungsanteile, die buchungstechnisch auf den vorgelagerten Produkten bereits im Aufwand enthalten sind. Aus diesem Grund werden auf diesem Produkt regelmäßig Überschüsse ausgewiesen.

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.2 Zentraler Service**

**Teamleitung: R. Midderhoff**

**Produkt: 01060302 Sondervermögen**

**Produktverantwortung: K. Brüggemann**

**Beschreibung:**

Abrechnung der städtischen Verwaltungskostenaufwendungen für Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen/ Eigenbetriebe) auf Grundlage der durch die KGSt\* angepassten Berichte „Kosten eines Arbeitsplatzes“. Da es sich um ein Service-Produkt handelt, ist der Aufwandsdeckungsgrad nur als Vergleichsinstrumentarium zwischen den Berichtsperioden anzusehen. Die den Kostenumlagen entsprechenden Kosten sind über diverse städtische Produkte verteilt.

\* KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-267.190,28	-137.000	-137.000	0	0,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	67.612,98	62.400	39.000	-23.400	16.711,74
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-199.577,30</b>	<b>-74.600</b>	<b>-98.000</b>	<b>-23.400</b>	<b>16.711,74</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung wurden die Verwaltungskosten ungeschlüsselt über den zentralen Service gebucht. Hier soll zum Jahresende gemäß der Planung bzw. Prognose noch eine anteilmäßige Umbuchung erfolgen.

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung****Produktverantwortung: D. Steinhoff****Beschreibung:**

Wahrnehmung, Organisation und Koordination der Aufgaben im Arbeitsschutz durch den zentralen Service.

Enthalten sind auch die Aufwendungen für die sicherheitstechnische und arbeitsmedizinische Beratung/Betreuung nach DGUV Vorschrift 2.

Finanzkennzahlen		
Personalintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose
44,51%	44,90%	42,45%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4488000000 Erstattungen für nicht geleistete Stunden	0,00	0	-5.200	-5.200	-5.162,80
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.200</b>	<b>-5.162,80</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.451,48	32.600	29.500	-3.100	15.212,42
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	35.469,96	40.000	40.000	0	26.963,93
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>63.921,44</b>	<b>72.600</b>	<b>69.500</b>	<b>-3.100</b>	<b>42.176,35</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>63.921,44</b>	<b>72.600</b>	<b>64.300</b>	<b>-8.300</b>	<b>37.013,55</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Anzeichen für größere Planabweichungen lagen bei Berichterstellung nicht vor.

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.2 Zentraler Service**

**Teamleitung: R. Midderhoff**

**Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen**

**Produktverantwortung: S. Bastek**

**Beschreibung:**

- Erledigung nicht fachbereichsbezogener Statistiken und Durchführung von Volkszählungen
- Fortschreibung der kleinräumigen Gebietsgliederung
- Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags-, Kommunal- und Landwirtschaftskammerwahlen sowie Bürgerabstimmungen im Stadtgebiet von Menden.
- Auskünfte nach dem Informationsfreiheitsgesetz.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Abwicklung von Wahlen und Bürgerabstimmungen im Stadtgebiet Menden
- Termingerechte Durchführung der statistischen Erhebungen

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
50,18%	100,00%	96,15%	34,84%	0,00%	324,04%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: S. Bastek

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-25.500,00	0	-19.600	-19.600	-19.602,71
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-24.399,00	0	-14.100	-14.100	-14.057,34
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-49.899,00</b>	<b>0</b>	<b>-33.700</b>	<b>-33.700</b>	<b>-33.660,05</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	71.886,12	72.900	9.100	-63.800	4.148,32
5431140000 Durchführung Wahlen	71.357,41	0	400	400	400,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>143.243,53</b>	<b>72.900</b>	<b>9.500</b>	<b>-63.400</b>	<b>4.548,32</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>93.344,53</b>	<b>72.900</b>	<b>-24.200</b>	<b>-97.100</b>	<b>-29.111,73</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Personalanteile wurden neu aufgeteilt und führen zu der positiven Abweichung, die jedoch nur als „interne Kostenverschiebung“ zu werten ist. Die ungeplanten Erträge sind „Nachläufer“ aus dem Wahljahr 2017.

**Geschäftsbereich: I**

**Abteilung: 11 Zentrale Dienste**

**Abteilungsleitung: W. Lück**

**Team: 11.3 IT**

**Teamleitung: M. Hankeln**

### 11.3 IT

**Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software**

**Produktverantwortung: C. Kempfer**

#### Beschreibung:

Ausbau und Betrieb der DV-technischen Infrastruktur bei der Stadtverwaltung Menden und den Schulen der Stadt Menden. Fortbildung und Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter zum effektiven Einsatz der Informationstechnik (IT)

- Bedarfsgerechte Versorgung aller Verwaltungsarbeitsplätze mit einsatzfähiger Hard- und Software zur rationellen Aufgabenerledigung:
- Versorgung aller Verwaltungsarbeitsplätze mit Anschlüssen an das lokale / stadtgebietsweite Netzwerk (LAN) der Stadtverwaltung Menden und an das Weitverkehrsnetz (WAN) der CitKomm
- schnelle Beseitigung technischer Defekte und Betriebsstörungen
- schnelle Hilfe und Unterstützung der Benutzer
- Schulung aller Mitarbeiter im Bereich der Standardsoftware

#### Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Hard und Software	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Zahl der ausgestatteten Arbeitsplätze	391	380	395	420	438	450	440	450	455	460	489	457

→ Finanzkennzahlen werden umseitig dargestellt

#### Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
P2: DV, jhrl. Einsparung i.H.v. 0,5% (Basis: Zuschussbedarf 2011)	21.400	21.400	100%

Bei der Maßnahme wurde das Konsolidierungspotential herabgesetzt.

Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

**Geschäftsbereich: I****Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01100101 Bereitstellung von Hard- und Software****Team: 11.3 IT****Teamleitung: M. Hankeln****Produktverantwortung: C. Kempfer**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-218.799,94	-179.000	-232.500	-53.500	-117.564,75
4485000000 Erst. Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-120.716,43	-93.500	-93.500	0	0,00
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.894,03	0	-600	-600	-595,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-341.410,40</b>	<b>-272.500</b>	<b>-326.600</b>	<b>-54.100</b>	<b>-118.159,75</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	531.141,90	517.800	582.100	64.300	276.275,54
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	204.943,72	260.000	260.000	0	114.802,56
5261200000 Fortbildung	24.279,37	20.000	20.000	0	441,90
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	479.276,29	482.200	482.200	0	248.585,85
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	234.314,35	196.200	261.600	65.400	127.255,21
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	4.973,28	8.000	8.000	0	5.052,01
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.478.928,91</b>	<b>1.484.200</b>	<b>1.613.900</b>	<b>129.700</b>	<b>772.413,07</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.137.518,51</b>	<b>1.211.700</b>	<b>1.287.300</b>	<b>75.600</b>	<b>654.253,32</b>

<b>Finanzkennzahlen</b>								
<b>Personalintensität</b>			<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>			<b>Sach-/Dienstleistungsintensität</b>		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>
35,91%	34,89%	36,07%	23,08%	18,36%	20,24%	47,91%	51,35%	47,23%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Auch in der ersten Jahreshälfte 2018 liegt das Produkt weiterhin im Plan.

Die zusätzlichen Abschreibungen sind auf eine bereits 2017 durchgeführte Anlagenkorrektur zurückzuführen, die sich im Ergebnis aufgrund der ebenfalls enthaltenen Zuweisungen über die Sonderpostenauflösung kaum bemerkbar machen.



Geschäftsbereich: I  
 Abteilung: 33 Recht  
 Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

*Abteilung 33 - Recht*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-167,50	-200	-200	0	-67,50
Sonstige ordentliche Erträge	-16,64	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-184,14</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-67,50</b>
Personalaufwendungen	118.076,56	100.000	117.600	17.600	57.824,12
Sach- und Dienstleistungen	12.274,37	49.500	15.000	-34.500	7.720,37
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.111,15	5.400	40.400	35.000	2.319,70
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>178.462,08</b>	<b>154.900</b>	<b>173.000</b>	<b>18.100</b>	<b>67.864,19</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>178.277,94</b>	<b>154.700</b>	<b>172.800</b>	<b>18.100</b>	<b>67.796,69</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
01110101 Rechtsberatung	I. Häusser-Marquis	173.627,00	149.000	166.600	17.600	65.489,99
01110102 Schiedsamtsangelegenheiten	I. Häusser-Marquis	4.650,94	5.700	6.200	500	2.306,70

**Geschäftsbereich: I**  
**Abteilung: 33 Recht**  
**Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis**

**Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung /  
 Schiedsamsangelegenheiten**

**Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis**

**Beschreibung:**

- Rechtsberatung zur Beurteilung der Rechtslage einschl. Erstellung von Verfahrensvorschlägen und Entscheidungsentwürfen
- Vertretung der Stadt vor den verschiedenen Gerichtszweigen und Instanzen
- Interessenwahrnehmung in außergerichtlichen Verfahren
- Schiedsamsangelegenheiten und Wahlvorbereitung ehrenamtliche Richter/innen

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Produkt	Finanzkennzahlen								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
01110101	68,01%	67,11%	70,59%	0,00%	0,00%	0,00%	5,87%	31,54%	7,20%
01110102	0,00%	0,00%	0,00%	3,81%	3,39%	3,13%	43,17%	42,37%	46,88%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamtangelegenheiten

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung Rechtsberatung (01110101)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	118.076,56	100.000	117.600	17.600	57.824,12
52612/-614 Fortbildung (incl. Reisekosten)	1.065,10	2.000	2.000	0	208,72
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	9.122,18	45.000	10.000	-35.000	6.895,45
5431200000 Bücher und Zeitschriften	2.209,30	2.000	2.000	0	561,70
5431910000 Prozesskostenrückstellungen	43.153,86	0	35.000	35.000	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>173.627,00</b>	<b>149.000</b>	<b>166.600</b>	<b>17.600</b>	<b>65.489,99</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>173.627,00</b>	<b>149.000</b>	<b>166.600</b>	<b>17.600</b>	<b>65.489,99</b>

Ergebnisrechnung Schiedsamtangelegenheiten (01110102)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-167,50	-200	-200	0	-67,50
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-16,64	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-184,14</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-67,50</b>
5241900000 Betriebskosten - ISM	1.045,71	500	1.000	500	510,00
5261200000 Fortbildung	1.041,38	2.000	2.000	0	106,20
5422100000 Mieten - ISM	2.124,00	2.500	2.500	0	1.230,00
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	289,99	500	500	0	194,00
5493000000 Beiträge	334,00	400	400	0	334,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.835,08</b>	<b>5.900</b>	<b>6.400</b>	<b>500</b>	<b>2.374,20</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>4.650,94</b>	<b>5.700</b>	<b>6.200</b>	<b>500</b>	<b>2.306,70</b>

# GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II  
Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer U. Siemonsmeier

*Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II*

Übersicht Geschäftsbereich II	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Prognose- Abweichung	Ist 30.06.
Steuern und ähnliche Abgaben	-79.905.216,15	-77.954.800,00	-80.807.900	-2.853.100	-40.335.399
Zuwendungen und allg. Umlagen	-21.077.979,65	-21.563.500,00	-19.719.100	1.844.400	-10.073.717
Sonstige Transfererträge	-946.796,10	-993.300,00	-1.060.300	-67.000	-736.097
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-2.972.835,92	-3.264.400,00	-3.213.800	50.600	-1.915.129
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-696.654,88	-675.400,00	-662.100	13.300	-350.385
Kostenerstattungen u. -umlagen	-12.220.182,87	-10.486.500,00	-11.354.500	-868.000	-6.516.359
Sonstige ordentliche Erträge	-4.178.379,49	-3.433.600,00	-3.400.800	32.800	-1.138.694
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-121.998.045,06</b>	<b>-118.371.500,00</b>	<b>-120.218.500</b>	<b>-1.847.000</b>	<b>-61.065.779</b>
Personalaufwendungen	14.585.911,45	14.978.300,00	15.055.700	77.400	7.062.700
Sach- und Dienstleistungen	8.719.497,27	7.712.400,00	7.156.800	-555.600	2.860.083
Bilanzielle Abschreibungen	1.507.266,36	1.385.300,00	1.197.300	-188.000	599.224
Transferaufwendungen	65.828.036,79	64.670.500,00	64.952.600	282.100	34.119.982
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.108.992,48	7.123.000,00	7.395.500	272.500	3.639.401
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>98.749.704,35</b>	<b>95.869.500,00</b>	<b>95.757.900</b>	<b>-111.600</b>	<b>48.281.390</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-23.248.340,71</b>	<b>-22.502.000,00</b>	<b>-24.460.600</b>	<b>-1.958.600</b>	<b>-12.784.389</b>
Finanzerträge	-4.873.235,52	-4.640.300,00	-4.718.000	-77.700	-1.185.187
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.207.815,31	1.330.100,00	1.120.100	-210.000	467.400
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-3.665.420,21</b>	<b>-3.310.200,00</b>	<b>-3.597.900</b>	<b>-287.700</b>	<b>-717.786</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	603.100	607.700	4.600	30.438,41
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-26.913.760,92</b>	<b>-25.209.100,00</b>	<b>-27.450.800</b>	<b>-2.241.700</b>	<b>-13.471.737</b>

Zum Geschäftsbereich II gehören neben der Finanzverwaltung (Abt. 21) noch der Kulturbereich (Abt. 41) sowie der Jugend- und Sozialbereich (Abt. 51-52).

Geschäftsbereich: II  
 Abteilung: 21 Finanzverwaltung  
 Abteilungsleitung: M. Schmidt

*Abteilung 21 - Finanzverwaltung*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Prognose- abweichung	Ist 30.06.
Steuern und ähnliche Abgaben	-79.905.216,15	-77.954.800	-80.807.900	-2.853.100	-40.335.399,32
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.904.541,90	-15.461.400	-15.399.900	61.500	-8.999.782,88
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.420,51	-6.200	-6.200	0	-2.176,00
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-27.927,58	-30.500	-30.500	0	-21.115,39
Kostenerstattungen u. -umlagen	-255.622,73	-177.300	-183.200	-5.900	-17.583,66
Sonstige ordentliche Erträge	-3.858.761,88	-3.420.000	-3.383.000	37.000	-1.133.064,95
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-98.957.490,75</b>	<b>-97.050.200</b>	<b>-99.810.700</b>	<b>-2.760.500</b>	<b>-50.509.122,20</b>
Personalaufwendungen	1.300.126,84	1.257.800	1.366.700	108.900	662.388,22
Sach- und Dienstleistungen	341.530,23	265.000	267.400	2.400	40.778,63
Bilanzielle Abschreibungen	96.647,80	500	2.400	1.900	48.976,13
Transferaufwendungen	39.344.361,68	38.559.500	38.667.600	108.100	21.922.625,66
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.729.566,65	652.600	630.500	-22.100	282.265,51
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>42.812.233,20</b>	<b>40.735.400</b>	<b>40.934.600</b>	<b>199.200</b>	<b>22.957.034,15</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-56.145.257,55</b>	<b>-56.314.800</b>	<b>-58.876.100</b>	<b>-2.561.300</b>	<b>-27.552.088,05</b>
Finanzerträge	-3.060.957,36	-2.980.800	-3.058.000	-77.200	-1.184.732,43
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.207.815,31	1.330.100	1.120.100	-210.000	467.400,26
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.853.142,05</b>	<b>-1.650.700</b>	<b>-1.937.900</b>	<b>-287.200</b>	<b>-717.332,17</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	0,00
<b>E R G E B N I S</b>	<b>-57.998.399,60</b>	<b>-57.964.500</b>	<b>-60.813.000</b>	<b>-2.848.500</b>	<b>-28.269.420,22</b>

Zur Abteilung Finanzverwaltung gehören die Teams „Finanzen und Beteiligungen“ (21.1), „Steuerverwaltung“ (21.2) und „Finanzbuchhaltung“ (21.3).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produktübersicht Abt. 21

Produktübersicht der Abt. 21 (Teams 21.1 – 21.3)

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
01090101 Finanzsteuerung	M. Schmidt	334.673,18	346.600	335.100	-11.500	163.578,82
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	M. Kletke	665.697,98	866.400	838.500	-27.900	288.816,00
15020101 Wirtsch.-förderung	C. Schmitz	279.481,80	276.800	276.700	-100	145.427,80
15030101 Beteiligungen	C. Schmitz	-2.834.295,50	-2.825.600	-2.825.600	0	-804.640,10
15030201 Eigenbetriebe	C. Schmitz	-2.966.498,86	-2.902.500	-2.899.900	2.600	-1.135.112,86
16010101 Steuern	M. Bähr	-74.323.128,77	-72.920.000	-75.323.400	-2.403.400	-37.536.366,74
16010201 Allg. Umlagen	M. Bähr	18.618.502,34	17.809.400	17.529.400	-280.000	10.017.037,16
01090301 Steuerverwaltung	A. Träger	-171.340,81	-183.400	-139.300	44.100	-64.149,24
01090201 Finanzbuchhaltung	B. Kißing	1.278.627,79	334.800	449.800	115.000	249.791,74
16020101 Zinsen	B. Kißing	1.119.881,25	1.233.000	945.700	-287.300	406.197,20

Das Produkt „Zinsen“ (16020101) wechselte vom Team 21.1 nach 21.3

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 21 Finanzverwaltung**

**Abteilungsleitung: M. Schmidt**

**Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen**

**Teamleitung: M. Schmidt**

**Produkt: 01090101 Finanzsteuerung**

**Produktverantwortung: M. Schmidt**

**Beschreibung:**

- Haushaltsplanung und –ausführung
- Finanzcontrolling und Berichtswesen
- Gesamtabchluss
- Schulden- und Vermögensmanagement
- Steuererklärungen
- Beteiligungsmanagement
- Aufbau und Abwicklung eines kommunalen Sponsorings
- Bearbeitung von Spenden
- Eruierung und Abwicklung neuer Landes-, Bundes- und EU-Fördermittel

**Ziele und Kennzahlen**

- Kostenreduktion und Erweiterung des städtischen Leistungsangebotes durch Fördermittel/Sponsoring
- Termingerechte Ausführung der beschriebenen Aufgaben

Aufgabe:	Ausführung spätestens bis:
Aufstellung regulärer Gesamtabchluss (Beteiligungsbericht)	31.12.
Aufstellung Haushaltsplanentwurf	31.07.
Beschlussfassung des Haushaltes	30.11.
Berichtspflichtigen Stärkungspaktgesetz	15.04. / 30.06. / 01.12.
Steuererklärungen	→ gesetzliche Stichtage

Fördermittel und Sponsoring	2013	2014	2015	2016	2017
Finanzmittel, die durch neue Förderprogramme erzielt wurden	832.818	1.247.782	978.690	1.368.150	1.880.000
Finanzmittel, die durch Sponsoring-Initiativen erzielt wurden	30.593	41.023	28.200	19.838	18.760



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Schmidt

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.617,40	-5.000	-5.000	0	-2.176,00
4485000000 Kostenumlage MBB u. Wilhelmshöhe (Servicelstg.)	-12.209,97	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-16.827,37</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.176,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	342.517,74	341.100	330.600	-10.500	163.682,91
5261200000 Fortbildung	2.045,00	5.000	4.500	-500	1.140,00
5261400000 Reisekosten	660,17	1.000	800	-200	92,20
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	2.000	1.500	-500	0,00
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.840,52	2.300	2.300	0	664,43
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	73,19	100	300	200	175,28
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	4.092,37	0	0	0	0,00
5441110000 Umsatzsteuer-Nachzahlung	253,56	0	0	0	0,00
5493000000 Beiträge	18,00	100	100	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>351.500,55</b>	<b>351.600</b>	<b>340.100</b>	<b>-11.500</b>	<b>165.754,82</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>334.673,18</b>	<b>346.600</b>	<b>335.100</b>	<b>-11.500</b>	<b>163.578,82</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Abschreibungen und zugehörigen Sonderposten wurden sachlich neu zugeordnet und befinden sich jetzt auf dem Produkt 08010105 (Sport- und Bolzplätze). Sie betreffen den Sportplatz Walburgis-Gymnasium. Für die Unterstützung bei der Jahresabschlusserstellung (MBB, Wilhelmshöhe) wurde 2017 der anfallende Personalaufwand überplanmäßig erstattet (Konto 4485).

In 2018 liegt das Produkt derzeit leicht über Plan.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 21 Finanzverwaltung**

**Abteilungsleitung: M. Schmidt**

**Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen**

**Teamleitung: M. Schmidt**

**Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften**

**Produktverantwortung: M. Kletke**

#### Beschreibung:

Hier wird das allgemeine städtische Grundvermögen (einschl. Leerstände) ausgewiesen.

Spezielle Liegenschaften, wie z.B. das städtische Rathaus, wurden den zugehörigen Produkten (im Beispiel „Rathaus“: 01060201) zugeordnet.

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:

Liegenschaft:	Ort:
unbebaute Grundstücke	Diverse Orte
Vitrinen Innenstadt	Hauptstraße
Turmuh St. Vincenz	Hauptstraße

#### Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die Verwaltung der im Anschluss dargestellten allgemeinen Liegenschaften im festgelegten Budgetrahmen zu erfüllen.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
0,14%	0,17%	0,63%	-4,63%	-3,55%	-3,24%	44,40%	27,44%	28,42%

#### Aktuelle Erläuterungen:

Anzeichen für größere Planabweichungen gibt es bisher nicht. Nach den aktuellen Hochrechnungen (s. Folgeseite) liegt das Produkt leicht über Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-159,94	-100	-200	-100	-73,68
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-618,46	-1.000	-1.000	0	0,00
4411100000 Mieten und Pachten (incl. Kantine)	-27.927,58	-30.500	-30.500	0	-21.115,39
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-45.058,63	0	-2.000	-2.000	-1.853,00
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-2.527,52	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-76.292,13</b>	<b>-31.600</b>	<b>-33.700</b>	<b>-2.100</b>	<b>-23.042,07</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.370,16	31.800	28.200	-3.600	14.765,81
5215000000 Instandhaltungsaufwand	1.014,84	1.500	5.500	4.000	5.404,92
5235100000 Erstattungen ans ISM	140.864,40	78.400	78.400	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.930,48	12.100	10.900	-1.200	10.823,03
5241200000 Energiekosten	0,00	100	900	800	405,00
5241900000 Betriebskosten - ISM	175.690,51	155.000	155.000	0	20.160,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	982,80	500	2.400	1.900	1.144,07
5318000000 Vereinsförderung (Mietübern. Dorfverein Halingen)	17.388,00	30.000	30.000	0	0,00
5422000000 Mieten und Pachten	632,36	700	700	0	0,00
5422100000 Mieten - ISM	354.579,27	541.600	513.900	-27.700	256.908,00
5429/54412 Sonst. Aufwendungen	4.537,29	45.300	45.300	0	2.247,24
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>741.990,11</b>	<b>897.000</b>	<b>871.200</b>	<b>-25.800</b>	<b>311.858,07</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	0,00
<b>ERGEBNIS</b>	<b>665.697,98</b>	<b>866.400</b>	<b>838.500</b>	<b>-27.900</b>	<b>288.816,00</b>

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 21 Finanzverwaltung**

**Abteilungsleitung: M. Schmidt**

**Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen**

**Teamleitung: M. Schmidt**

**Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)**

**Produktverantwortung: C. Schmitz**

**Beschreibung:**

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG)

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit der WSG im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln.

Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
7,18%	7,31%	7,28%	11,16%	11,23%	11,23%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4485000000 Kostenumlagen WSG	-35.091,68	-35.000	-35.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-35.091,68</b>	<b>-35.000</b>	<b>-35.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	22.573,48	22.800	22.700	-100	10.927,80
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00
5315000000 Zuschuss WSG	272.000,00	269.000	269.000	0	134.500,00
5315200000 Zuschuss Stadtmarketing WSG	20.000,00	20.000	20.000	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>314.573,48</b>	<b>311.800</b>	<b>311.700</b>	<b>-100</b>	<b>145.427,80</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>279.481,80</b>	<b>276.800</b>	<b>276.700</b>	<b>-100</b>	<b>145.427,80</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt derzeit im Plan.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
14 WSG (Wirtschaftsförderung), stufenweise Zuschussreduzierung Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	56.000	56.777	101%

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: M. Schmidt****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: M. Schmidt****Produkte: 15030101 – 15030201  
Beteiligungen und Eigenbetriebe****Produktverantwortung: C. Schmitz****Beschreibung:**

Abwicklung der Beteiligungen (Stadtwerke Menden GmbH u.a.) und Eigenbetriebe (ISM, MBB, SEM und städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe)

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit den Beteiligungen und den Eigenbetriebe im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahme</b>	<b>Ziel 2018</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
11 ISM (Immobilienervice Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	<b>100%</b>
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Konsolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsdienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	150.000	<b>100%</b>
15 Stadtwerke Menden GmbH, zus. Einnahmen d. Bürgsch.-provisionen (umgesetzt)	3.600	3.600	<b>100%</b>
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt) → Kompensation v. Maßnahmen 5.3 - 5.5 u. 8.4.9	250.000	250.000	<b>100%</b>
5 Neukalkulation der Mieten im ISM (umgesetzt)	250.000	250.000	<b>100%</b>
6 Energieeinsparinvestitionen (ISM, umgesetzt)	300.000	300.000	<b>100%</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-31.337,00	0	0	0	-15.668,28
4511000000 Konzessionsabgaben	-2.959.602,25	-2.800.000	-2.800.000	0	-836.803,88
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	-51.850,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.042.789,25</b>	<b>-2.800.000</b>	<b>-2.831.400</b>	<b>0</b>	<b>-852.472,16</b>
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	4.119,78	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Erläuterungen!)	95.665,00	0	0	0	47.832,06
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	4.400	4.400	0	0,00
5499200000 Erstattung Konzessionsabgabe	134.389,27	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>238.541,75</b>	<b>4.400</b>	<b>4.400</b>	<b>0</b>	<b>47.832,06</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-2.804.247,50</b>	<b>-2.795.600</b>	<b>-2.795.600</b>	<b>0</b>	<b>-804.640,10</b>
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	-2.400	-2.400	0	0,00
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	-27.600	-27.600	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-30.048,00</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-2.834.295,50</b>	<b>-2.825.600</b>	<b>-2.825.600</b>	<b>0</b>	<b>-804.640,10</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die im Jahresbericht 2017 angekündigte Verlagerung „Wassergewinnung OHI“ auf das Produkt „Sport- und Bolzplätze“ (08010105) ist systemtechnisch noch nicht vollzogen, deswegen erscheint im Ist noch der entsprechende Betrag. Die Prognose wurde bereits plangemäß dem korrekten Produkt zugebucht.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: M. Schmidt****Produkt: 15030201 Eigenbetriebe****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: M. Schmidt****Produktverantwortung: C. Schmitz**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4485000000 Erstattung Mobilfunkabrechnung (54313)	0,00	0	-3.900	-3.900	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-3.900</b>	<b>-3.900</b>	<b>0,00</b>
5431300000 Mobilfunkabrechnung *	1.796,46	0	3.900	3.900	887,14
5441130000 Kapitalertragssteuer	19.116,77	16.300	18.800	2.500	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.913,23</b>	<b>16.300</b>	<b>22.700</b>	<b>6.400</b>	<b>887,14</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>20.913,23</b>	<b>16.300</b>	<b>18.800</b>	<b>2.500</b>	<b>887,14</b>
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM (6%)	-2.866.611,02	-2.800.000	-2.800.000	0	-1.136.000,00
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)	-120.801,07	-118.800	-118.700	100	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-2.987.412,09</b>	<b>-2.918.800</b>	<b>-2.918.700</b>	<b>100</b>	<b>-1.136.000,00</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-2.966.498,86</b>	<b>-2.902.500</b>	<b>-2.899.900</b>	<b>2.600</b>	<b>-1.135.112,86</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Durch die Zinserträge der Stadtentwässerung von ca. 2,8 Mio. Euro und der im Haushaltssanierungsplan geregelten Gewinnabführung der Wilhelmshöhe (s.u.) erwirtschaftet hat das Produkt „Eigenbetriebe“ mit einem Finanzergebnis von fast 3 Mio. Euro einen hohen Anteil am städtischen Gesamtergebnis. Derzeit gibt es keine Anzeichen für größere Planabweichungen.

\* Die Mobilfunkabrechnung mit dem Sondervermögen wird seit 2017 außer Plan über dieses Produkt abgewickelt.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt)	250.000	250.000	100%



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: M. Bähr

**Beschreibung:**

- Vereinnahmung der Gemeinschaftssteuern  
(Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und Kompensationsleistungszahlungen zum Familienleistungsausgleich)
- Vereinnahmung der Realsteuern  
(Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer)
- Vereinnahmung der Gemeindesteuern  
(Hunde- und Vergnügungssteuer, Steuer auf Vergnügen sexueller Art, Wettbürosteuer)

**Ziele und Kennzahlen:**

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
Stand: 4.4.2018		2015			2016		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Erträge aus Steuern u. Ausgleichsabgaben je Einwohner	EUR	1.238,08	1.329,47	-6.87 %	1.369,85	1.379,09	-0.67 %
Anteil Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) von ord. Erträgen	%	53,80	53,46	0.64 %	54,09	53,56	0.99 %
Erträge aus Steuern (ohne Ausgleichsabgaben) je Einwohner	EUR	1.197,42	1.283,14	-6.68 %	1.328,30	1.331,60	-0.25 %

**Aktuelle Erläuterungen und Haushaltssanierungsplan:**

Die Grundsteuer B ist Hauptverursacher des zusätzlichen Zuschussbedarfes i.H.v. fast 100 Tsd. Euro in diesem Produkt. Bei einem Volumen i.H.v. fast 71 Mio. Euro kann man dennoch von einem plangemäßen Verlauf des Steuer-Produktes sprechen.

Maßnahmen im Haushaltssanierungsplan (nähere Informationen: s. dort)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.3 Vergnügungssteuer (Kompensation für Maßnahme 04)	150.000	150.000	100%
16.5.1 Erh. Gewerbesteuerhebesatz 2015 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	668.000	668.000	100%
16.5.2 Erh. Gewerbesteuerhebesatz 2016 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	670.000	670.000	100%
16.6.1 Erh. Grundsteuerhebesatz B 2015 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	746.000	746.000	100%
16.6.2 Erh. Grundsteuerhebesatz B 2016 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	1.900.000	1.900.000	100%
16.8 Zweitwohnungssteuer (Konsolidierung herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016)	15.000	15.000	100%
16.9 Erh. Grundsteuerhebesatz A 2016 (Komp. f. Maßnahmen 5.3 – 5.5 u. 8.4)	6.000	6.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
401100000 Grundsteuer A	-77.804,95	-77.000	-77.000	0	-27.565,15
401200000 Grundsteuer B	-11.316.098,84	-11.413.000	-11.416.800	-3.800	-5.270.766,82
401300000 Gewerbesteuer	-37.149.179,10	-33.619.000	-36.500.000	-2.881.000	-18.775.518,64
402100000 Gemeindeanteil Eink.-Steuer	-23.675.147,51	-24.941.100	-24.941.100	0	-12.600.564,28
402200000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-3.923.459,15	-4.344.300	-4.344.300	0	-2.138.179,68
403100000 Vergnügungssteuer	-1.063.557,96	-800.000	-800.000	0	-623.327,50
403200000 Hundesteuer	-314.871,75	-310.000	-313.600	-3.600	-313.646,51
403400000 Zweitwohnungssteuer	-17.282,11	-15.000	-12.000	3.000	-5.307,25
403600000 Sexsteuer	-11.995,00	-10.000	-9.000	1.000	-4.134,00
403700000 Wettbürosteuer	-28.800,00	-28.500	-20.000	8.500	0,00
405100000 Familienleistungsausgleich	-2.327.019,78	-2.396.900	-2.374.100	22.800	-576.389,49
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-79.905.216,15</b>	<b>-77.954.800</b>	<b>-80.807.900</b>	<b>-2.853.100</b>	<b>-40.335.399,32</b>
534100000 Gewerbesteuerumlage	2.832.407,63	2.558.000	2.777.200	219.200	1.428.208,86
534200000 Finanzierungsbeteiligung Fond Deutsche Einheit	2.711.018,75	2.411.800	2.642.300	230.500	1.358.838,72
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.543.426,38</b>	<b>4.969.800</b>	<b>5.419.500</b>	<b>449.700</b>	<b>2.787.047,58</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-74.361.789,77</b>	<b>-72.985.000</b>	<b>-75.388.400</b>	<b>-2.403.400</b>	<b>-37.548.351,74</b>
551810000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	38.661,00	65.000	65.000	0	11.985,00
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-74.323.128,77</b>	<b>-72.920.000</b>	<b>-75.323.400</b>	<b>-2.403.400</b>	<b>-37.536.366,74</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Auch dieses Jahr wird das Ergebnis durch die voraussichtlich 2,8 Mio. über Plan liegende Gewerbesteuer entscheidend beeinflusst.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4111100000 Schlüsselzuweisungen GFG	-10.065.265,00	-10.559.800	-10.564.200	-4.400	-6.602.572,00
4111200000 Schulpauschale GFG	-1.304.519,00	-1.287.300	-1.287.300	0	-804.525,00
4111400000 Sportpauschale, Zuweisung	-145.264,00	-145.300	-144.800	500	-90.490,00
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-2.623.100,00	-1.916.900	-1.916.900	0	0,00
4181000000 Allgemeine Umlagen Land (ELAG)	-734.896,96	-1.552.000	-1.486.500	65.500	-1.486.453,92
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-14.873.044,96</b>	<b>-15.461.300</b>	<b>-15.399.700</b>	<b>61.600</b>	<b>-8.984.040,92</b>
5371000000 Allgemeine Umlagen Land (Krankenhausumlage)	936.088,00	693.900	693.900	0	197.232,00
5374000000 Kreisumlage	32.555.459,30	32.576.800	32.235.200	-341.600	18.803.846,08
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>33.491.547,30</b>	<b>33.270.700</b>	<b>32.929.100</b>	<b>-341.600</b>	<b>19.001.078,08</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>18.618.502,34</b>	<b>17.809.400</b>	<b>17.529.400</b>	<b>-280.000</b>	<b>10.017.037,16</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Prognoseabweichungen vom Plan sind auf die bereits zugewandenen Bescheide zurückzuführen. Durch die weiterhin niedrigere Kreisumlage liegt das Produkt 280 Tsd. Euro über Plan.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 21 Finanzverwaltung**

**Abteilungsleitung: M. Schmidt**

**Team: 21.2 Steuerverwaltung**

**Teamleitung: A. Träger**

**Produkt: 01090301 Steuerverwaltung**

**Produktverantwortung: A. Träger**

### Beschreibung

Festsetzung und Erhebung der Realsteuern und der sonstigen gemeindlichen Steuern (Gewerbsteuer, Grundbesitzabgaben (Grundsteuern, Abfallbeseitigungsgebühren, Abwasser- und Niederschlagswassergebühren), Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Sexsteuer, Zweitwohnungssteuer, Wettbürosteuer)

### Ziele und Kennzahlen

Ziel ist die Erhebung gemeindlicher Steuern sowie Findung und Einführung neuer Steuern unter Beachtung der steuerrechtlichen Vorgaben des KAG, der AO NRW und dem Grundgesetz.

Ein IKVS-Kennzahlenvergleich zum Steuerbereich ist unter dem Produkt 16010101 (Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern) ausgewiesen. Die folgenden Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset beziehen sich auf die aktuellen Ist- und Planungsdaten für dieses Produkt.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
99,85%	99,07%	99,09%	174,24%	177,45%	157,82%	0,15%	0,93%	0,91%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produktverantwortung: A. Träger

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-184,65	-200	-200	0	0,00
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt)	-29.951,60	-30.000	-30.000	0	-14.975,80
4562110000 Festkonto Mahngebühren	112,00	0	0	0	0,00
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-322.604,00	-250.000	-300.000	-50.000	-148.529,75
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-49.725,78	-140.000	-50.000	90.000	-15.970,44
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-402.354,03</b>	<b>-420.200</b>	<b>-380.200</b>	<b>40.000</b>	<b>-179.475,99</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	230.656,36	234.600	238.700	4.100	114.896,39
5261200000 Fortbildung	320,00	1.500	1.500	0	424,60
5261400000 Reisekosten	36,86	700	700	0	5,76
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>231.013,22</b>	<b>236.800</b>	<b>240.900</b>	<b>4.100</b>	<b>115.326,75</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-171.340,81</b>	<b>-183.400</b>	<b>-139.300</b>	<b>44.100</b>	<b>-64.149,24</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die ZfA-Aufwandserstattung (Konto 4483) wird hauptsächlich auf die Umweltabteilung (vgl. Abt. 60) verrechnet. Anteilig bekommt die Abteilung 21 als Ausgleich für die Erhebung der Grundbesitzabgaben einen Betrag zugeschrieben. Da es sich bei den Zinsen und Zuschlägen (45622, 45623) um fallabhängige, schlecht prognostizierbare Erträge handelt, wurden die Planansätze aufgrund der bisherigen Ist-Buchungen 2018 angepasst. Das Produkt wird demnach voraussichtlich mit einer Ertragsminderung i.H.v. 44 Tsd. Euro abschließen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortung: B. Kißing

**Beschreibung:**

Die Finanzbuchhaltung nimmt die ihr gesetzlich nach § 93 Gemeindeordnung (GO NRW) übertragenen eigenen und auftragsweise zu erledigenden Aufgaben wahr.

Die Aufgaben umfassen:

- die Buchführung
- die Zahlungsabwicklung
- die Mahnung und die Zwangsvollstreckung von öffentlich-rechtlichen Geldforderungen
- die Verwahrung von Wertgegenständen

**Ziele und Kennzahlen:**

- termingerechte Aufstellung des städtischen Jahresabschlusses (bis zum 31.03. des Folgejahres)
- termingerechte fehlerlose Abwicklung des Buchungsverkehrs und der Zahlungsabwicklung für die Stadt sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen
- effiziente, zeitnahe Beitreibung städtischer Forderungen sowie Amtshilfeersuchen
- Optimierung des Forderungsmanagements um eine kontinuierliche Steigerung bei den Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten

Jahr	Anzahl Buchungen				Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten		
	Anzahl		Anzahl		einschl. Mahn- und Vollstreckungsgebühren	Veränderungen absolut / relativ	
	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.			
2011	397.661		12.930		1.360.284,14 €	Negativ = Abbau	
2012	399.965	+ 2.304	14.551	- 1.621	1.375.357,57 €	15.073,43 €	1,11%
2013	358.005	- 41.960	13.065	- 1.486	1.459.014,07 €	83.656,50 €	6,08%
2014	398.909	+ 40.904	12.481	- 584	1.495.570,73 €	36.556,66 €	2,51%
2015	324.441	- 74.468	12.754	+ 273	1.431.304,31 €	- 64.266,42 €	- 4,30 %
2016	317.145	- 7.296	12.978	+ 224	1.597.272,01 €	165.967,70 €	11,60 %
<b>2017</b>	<b>289.782</b>	<b>-27.363</b>	<b>13.478</b>	<b>+ 500</b>	<b>1.705.220,05 €</b>	<b>107.948,04 €</b>	<b>6,76 %</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamentleitung: B. Kißing

Produktverantwortung: B. Kißing

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4482000000 Eingliederungszuschüsse Jobcenter	-12.114,24	0	0	0	0,00
4485000000 Verwaltungskostenumlage städt. Einrichtungen	-116.511,99	-108.000	-108.000	0	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-3.418,56	-3.000	-3.000	0	-270,11
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.266,06	-1.300	-1.300	0	-484,75
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-71.898,65	-60.000	-60.000	0	-37.227,26
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-66.825,82	-70.000	-70.000	0	-36.043,53
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	-109.410,60	-100.000	-100.000	0	-55.526,05
4582/4592x Sonstige Erträge (RSt.-Auflösung, Wertberichtigung)	-73.308,51	0	-3.000	-3.000	-2.964,04
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-601.371,44</b>	<b>-342.300</b>	<b>-345.300</b>	<b>-3.000</b>	<b>-132.515,74</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	670.009,10	627.500	746.500	119.000	358.115,31
5261200000 Fortbildung	2.389,43	4.000	4.000	0	1.300,42
5261400000 Reisekosten	2.458,76	2.500	2.500	0	1.022,70
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	25,28	100	100	0	8,90
5431700000 Kontoführungsgebühren	24.218,13	37.500	37.500	0	20.855,65
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	3.605,51	4.000	3.000	-1.000	398,87
5473100000 Einzelwertberichtigungen JRG	1.175.900,97	0	0	0	0,00
5493000000 Beiträge	120,00	200	200	0	120,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.878.727,18</b>	<b>675.800</b>	<b>793.800</b>	<b>118.000</b>	<b>381.821,85</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.277.355,74</b>	<b>333.500</b>	<b>448.500</b>	<b>115.000</b>	<b>249.306,11</b>
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.272,05	1.300	1.300	0	485,63
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.278.627,79</b>	<b>334.800</b>	<b>449.800</b>	<b>115.000</b>	<b>249.791,74</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aus dem laufenden Geschäft sind derzeit keine zu erwartenden Planabweichungen erkennbar. Die Personalaufwandssteigerung ist auf eine LOGA-Hochrechnung zurückzuführen, die auf Basis einer entsprechenden Zuordnung von Personalanteilen durchgeführt wurde. Es wird geprüft, ob ggf. noch Beurlaubungsfälle herausgerechnet werden müssen (interner Effekt). Einzelwertberichtigungen (s. 2017) werden erst beim Jahresabschluss bekannt und gelten als Risiko-Abweichung, die noch nicht in der Prognose enthalten ist (s. Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 16020101 Zinsen

Produktverantwortung: B. Kißing

**Beschreibung:**

Die bestehenden Zinsänderungsrisiken sollen durch ein aktives Zins- und Schuldenmanagement beherrschbar bleiben, um dabei mit den veranschlagten Haushaltsmitteln die Zinsaufwendungen für Bankverbindlichkeiten bedienen zu können. Ziel ist es, das Zins- und Schuldenmanagement problemlos abzuwickeln. Da es sich hier um ein Produkt ohne Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine nähere Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4563000000 Erträge aus Gewährleistungsverträge	-4.503,74	0	0	0	0,00
5291100000 Fremdbberatungs-/ Prüfungsaufwand	0,00	1.200	1.200	0	0,00
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>-4.503,74</b>	<b>1.200</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
4615000000 Zinserträge verbundene Unternehmen (Cashpooling)	-15.129,48	-30.000	-30.000	0	0,00
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-50,27	0	-300	-300	-282,65
4617000000 Zinserträge Kreditinstitute (i.d.R. aus Negativzinsen)	-891,12	0	-12.000	-12.000	-10.581,94
4618000000 Zinsen für Baudarlehen (incl. Stadtwerke f. ISM)	-1.904,60	-2.000	-60.000	-58.000	-29.676,01
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Kredite (i.d.R. aus Negativzinsen)	-25.521,80	0	-7.000	-7.000	-8.191,83
<b>Finanzerträge</b>	<b>-43.497,27</b>	<b>-32.000</b>	<b>-109.300</b>	<b>-77.300</b>	<b>-48.732,43</b>
5517100000 Zinsaufw. f. mittelfristige Kassenkredite	159.563,99	200.000	90.000	-110.000	26.416,45
5517200000 Zinsaufw. f. Investitionskredite	478.810,50	550.000	450.000	-100.000	202.973,17
5517300000 Aufw. f. Swap Liquiditätskredit	108.651,56	110.000	110.000	0	27.279,34
5517400000 Aufw. f. Swap Investivkredit	412.933,68	396.000	396.000	0	198.260,67
5518000000 Zinsaufw. f. kreditähnliche Geschäfte	7.922,53	7.800	7.800	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>1.124.384,99</b>	<b>1.231.800</b>	<b>944.500</b>	<b>-287.300</b>	<b>406.197,20</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.119.881,25</b>	<b>1.233.000</b>	<b>945.700</b>	<b>-287.300</b>	<b>406.197,20</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Durch die Zinsmarktlage werden kurzfristige Kassenkredite mit Negativ-Zinsen abgeschlossen. Langfristige Abschlüsse stehen nach aktuellen Prognosen zunächst nicht an. Bei den Darlehenszinsen war in der Planung ein Kredit aus 2017 an die Stadtwerke nicht berücksichtigt. Das Produkt liegt somit voraussichtlich über Plan.



Geschäftsbereich: II  
 Abteilung: 41 Kulturbüro  
 Abteilungsleitung: M. Roth

*Abteilung 41 - Kulturbüro*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Prognose- abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-69.522,56	-76.100	-77.100	-1.000	-51.698,80
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-455.181,93	-498.700	-456.200	42.500	-350.797,70
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-15.294,54	-15.400	-15.600	-200	-3.718,84
Kostenerstattungen u. -umlagen	-47.294,42	-40.000	-40.300	-300	-165,81
Sonstige ordentliche Erträge	-33.650,71	0	-700	-700	-395,08
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-620.944,16</b>	<b>-630.200</b>	<b>-589.900</b>	<b>40.300</b>	<b>-406.776,23</b>
Personalaufwendungen	1.787.465,71	1.487.800	1.587.400	99.600	701.795,09
Sach- und Dienstleistungen	495.196,80	532.200	523.000	-9.200	202.393,41
Bilanzielle Abschreibungen	22.809,31	19.500	13.600	-5.900	8.485,53
Transferaufwendungen	231.253,95	242.700	242.700	0	123.521,55
Sonstige ordentliche Aufwendungen	504.155,01	581.500	596.500	15.000	300.104,10
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.040.880,78</b>	<b>2.863.700</b>	<b>2.963.200</b>	<b>99.500</b>	<b>1.336.299,68</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>2.419.936,62</b>	<b>2.233.500</b>	<b>2.373.300</b>	<b>139.800</b>	<b>929.523,45</b>
Finanzerträge	-0,65	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-0,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	59.000	61.200	2.200	4.784,26
<b>ER G E B N I S</b>	<b>2.419.935,97</b>	<b>2.292.500</b>	<b>2.434.500</b>	<b>142.000</b>	<b>934.307,71</b>

Die Abteilung Kulturbüro gliedert sich in die allgemeinen „Kulturangelegenheiten“ (Team 41.1) und die kulturellen Einrichtungen (Teams 41.2 – 41.5).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

## 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.670,32	-22.300	-37.000	-14.700	-26.536,43
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-100.069,24	-97.500	-100.000	-2.500	-60.450,05
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-14.071,74	-14.400	-14.400	0	-3.241,74
Kostenerstattungen u. -umlagen	-42.826,45	-40.000	-40.300	-300	-165,81
Sonstige ordentliche Erträge	-10.944,08	0	-700	-700	-395,08
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-182.581,83</b>	<b>-174.200</b>	<b>-192.400</b>	<b>-18.200</b>	<b>-90.789,11</b>
Personalaufwendungen	271.138,54	278.000	298.300	20.300	144.113,71
Sach- und Dienstleistungen	309.816,44	330.500	354.300	23.800	119.988,94
Bilanzielle Abschreibungen	1.107,17	1.000	2.100	1.100	976,93
Transferaufwendungen	231.253,95	242.700	242.700	0	123.521,55
Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.755,51	282.200	295.400	13.200	140.302,77
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>990.071,61</b>	<b>1.134.400</b>	<b>1.192.800</b>	<b>58.400</b>	<b>528.903,90</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>807.489,78</b>	<b>960.200</b>	<b>1.000.400</b>	<b>40.200</b>	<b>438.114,79</b>
Finanzerträge	-0,65	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-0,65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	46.700	48.900	2.200	4.784,26
<b>ER G E B N I S</b>	<b>807.489,13</b>	<b>1.006.900</b>	<b>1.049.300</b>	<b>42.400</b>	<b>442.899,05</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
01130101 Städtepartnerschaften	M. Roth	10.027,69	14.300	14.300	0	5.495,47
04010101 Theater	S. Gerlings	58.103,98	63.400	71.700	8.300	18.108,95
04010102 TAZ	U. Spillner	16.944,23	18.700	20.500	1.800	8.609,58
04010103 Opernfahrten	W. Noll	1.899,94	1.900	2.000	100	-513,01
04010104 Theaterfahrten	W. Noll	1.899,57	1.900	2.000	100	323,80
04010105 Konzertveranstaltung	S. Gerlings	27.323,58	27.100	27.400	300	4.420,46
04010106 Brauchtumspflege	M. Roth	65.472,55	66.400	76.000	9.600	23.553,31
04010107 Sonst. Kulturveranstaltungen	U. Spillner	55.220,40	71.300	68.700	-2.600	3.456,16
04010108 Ausstellungen u.a.	M. Roth	39.304,54	50.700	57.400	6.700	23.688,11
04010109 Sonderveranstaltungen u.a.	M. Roth	27.104,76	22.200	22.000	-200	5.049,65
04010110 Kulturverwaltung	M. Roth	128.176,20	131.900	133.600	1.700	63.036,03
04010111 Kunstfest Passagen	M. Roth	0,00	10.500	10.500	0	1.509,23
04020101 VHS	U. Spillner	376.011,69	526.600	543.200	16.600	286.161,31

## Haushaltssanierungsplan

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
06.1 Stellenumwandlung Kulturverwaltung (umgesetzt)	11.000	11.000	<b>100%</b>
06.3 Kultur allgemein (div. Einsparungen in Kultur-Produkten, umgesetzt)	70.000	70.000	<b>100%</b>

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 41 Kulturbüro**

**Abteilungsleitung: M. Roth**

**Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation**

**Teamleitung: M. Roth**

**Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften**

**Produktverantwortung: M. Roth**

**Beschreibung:**

- Koordination und Betreuung der durch den Rat beschlossenen Städtepartnerschaften der Stadt Menden in Zusammenarbeit mit den jeweiligen Freundeskreisen.
- Finanzielle Förderung der Freundeskreise, Partnerschaftskomitees und Schulen im Rahmen des zur Verfügung stehenden Haushaltsansatzes zur Vorbereitung und Durchführung von Begegnungen zur Verbesserung der Völkerverständigung (auch unter dem Aspekt eines vereinten Europas entsprechend der städtischen Förderrichtlinien). Die Förderung ist maßnahmeabhängig.

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Aufgaben innerhalb der gegebenen Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition von weiteren Zielen verzichtet.

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)</b>	<b>Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)</b>
2009	15	371
2010	40	429
2011	26	469
2012	18	314
2013	19	405
2014	21	348
2015	18	286
2016	17	232
2017	17	293

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden	-832,00	-1.800	-1.800	0	0,00
4149000000 Spenden	-2.000,00	0	0	0	0,00
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.520,00	-1.500	-1.500	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-6.352,00</b>	<b>-3.300</b>	<b>-3.300</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.364,92	6.400	6.400	0	3.096,41
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschaftsaustausch	7.504,00	6.500	6.500	0	0,00
5279100000 Intern. Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.437,25	4.500	4.500	0	2.399,06
5441200000 Versicherungen	73,52	200	200	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.379,69</b>	<b>17.600</b>	<b>17.600</b>	<b>0</b>	<b>5.495,47</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>10.027,69</b>	<b>14.300</b>	<b>14.300</b>	<b>0</b>	<b>5.495,47</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aktuell sind keine Planabweichungen erkennbar.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

**Beschreibung:**

Die Verwaltung plant, organisiert und führt Veranstaltungen durch und vernetzt die diversen Kulturanbieter miteinander. Bei verschiedenen Projekten sowie Traditionsveranstaltungen wird die Verwaltung unterstützend, beratend und auch mitwirkend tätig, wobei eine erhebliche Bedeutung in der Einbeziehung von Bürger/-innen liegt. Eine nähere Beschreibung folgt unmittelbar mit den Haushaltsplandaten.

**Ziele und Kennzahlen:**

Jahresziel aller Produkte dieser Gruppe ist es jeweils, mit den ausgehandelten Budgetmitteln das Kulturangebot halten zu können. Hierzu wurden jeweils Kennzahlen bzw. Indikatoren (umseitig in einer Gesamtübersicht dargestellt) gebildet, die im unterjährigen Controlling eine Steuerung ermöglichen sollen. Nachfolgend können zusätzlich wichtige NKF-Kennzahlen eingesehen werden.

Produkt		Finanzkennzahlen								
		Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
		Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
		Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
04010101	Theater	31,77%	31,58%	36,31%	45,91%	41,62%	40,15%	67,32%	68,14%	61,77%
04010102	Theater „Ziegelbrand“	38,23%	35,66%	33,58%	32,58%	31,25%	31,72%	0,00%	40,44%	42,16%
04010103	Opernfahrten	16,97%	21,35%	14,81%	83,03%	78,65%	85,19%	83,03%	78,65%	85,19%
04010104	Theaterfahrten	24,28%	21,35%	22,22%	75,72%	78,65%	77,78%	75,72%	78,65%	77,78%
04010105	Konzertveranstaltungen	24,98%	21,76%	21,96%	38,71%	45,91%	46,27%	71,86%	75,85%	74,51%
04010106	Brauchtumspflege	15,74%	30,83%	23,67%	7,01%	7,78%	8,74%	64,29%	29,72%	31,13%
04010107	Sonst. Kulturveranstaltg.	30,62%	27,43%	25,32%	27,48%	25,67%	29,05%	63,84%	71,51%	71,18%
04010108	Ausstellungen u.a.	66,54%	66,00%	70,94%	12,89%	7,31%	10,31%	30,57%	32,91%	28,13%
04010109	Sonderveranstaltungen	45,49%	53,38%	52,80%	17,36%	26,69%	36,65%	9,85%	12,46%	9,32%
04010110	Kulturverwaltung	98,89%	96,51%	96,56%	0,00%	0,00%	0,00%	1,08%	1,36%	1,35%

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 41 Kulturbüro**

**Abteilungsleitung: M. Roth**

**Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit**

**Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation**

**Teamleitung: M. Roth**

**Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter**

**Statistiken der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:**

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Theater, Opern, Ausstellungs- und Konzertfahrten</b>							
Anzahl Theaterfahrten	5	5	5	6	6	5	4
Anzahl Opernfahrten	5	5	5	4	4	5	5
<b>Theater und Konzertveranstaltungen</b>							
Anzahl Theatervormiete	5	5	5	5	5	5	5
Anzahl Familientheater	4	4	4	4	4	4	4
Anzahl Theaterproduktionen	4	1	0	0	0	0	0
Anzahl Kammer und Sinfoniekonzerte	4	5	5	5	5	5	5
Anzahl Veranstaltungen Mendener Sommer	10	7	7	7	7	6	6
Anzahl Veranstaltungen Seniorenkultur	18	10	10	10	10	10	17
Anzahl Veranstaltungen Schul- und Jugendkultur	23	25	25	25	26	21	9
Anzahl Ausstellungen	12	10	10	11	11	11	7
Anzahl Veranstaltungen Kleinkunst, Jazz u. Blues	7	9	7	9	9	8	7
<b>Pflege des heimischen Brauchtums</b>							
Anzahl Veranstaltungen	4	4	4	4	4	4	4
<b>Unterstützung von Vereinen und Verbänden</b>							
Anzahl Unterstützungen	44	51	51	31	31	32	34

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 41 Kulturbüro**

**Abteilungsleitung: M. Roth**

**Produkt: 04010101 Theater**

**Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation**

**Teamleitung: M. Roth**

**Produktverantwortung: S. Gerlings**

**Beschreibung:**

Die Verwaltung führt Theaterveranstaltungen einschließlich Familientheater durch. Alle Veranstaltungen werden innerhalb der Theatersaison (Sept. bis März) im großen Saal der städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe angeboten. Zur Aufgabe gehören Planung, Organisation und Durchführung von insg. 5 Aufführungen in der Theatervormietereihe sowie 4 Aufführungen in der Familientheaterreihe je Saison. Zusätzlich finden noch Kindertheateraufführungen mit Eigenproduktionen des Mendener Amateurtheaters (MAT) statt. Die Theaterveranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar (Umsatzsteuer).

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4149100000 Erträge Sponsoring	-638,16	0	-2.800	-2.800	-2.723,20
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-267,00	-200	-300	-100	-100,74
4321200000 Teilnehmergebühren	-48.405,48	-45.000	-45.000	0	-39.805,03
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-49.310,64</b>	<b>-45.200</b>	<b>-48.100</b>	<b>-2.900</b>	<b>-42.628,97</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.129,62	34.300	43.500	9.200	20.744,12
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	72.307,84	74.000	74.000	0	39.199,66
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	339,00	300	1.300	1.000	578,89
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	638,16	0	950	950	215,25
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>107.414,62</b>	<b>108.600</b>	<b>119.800</b>	<b>11.200</b>	<b>60.737,92</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>58.103,98</b>	<b>63.400</b>	<b>71.700</b>	<b>8.300</b>	<b>18.108,95</b>



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010102 Theater „Am Ziegelbrand“ (TAZ)

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4411100000 Mieten/Pachten	-8.189,39	-8.500	-8.500	0	-3.241,74
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.189,39</b>	<b>-8.500</b>	<b>-8.500</b>	<b>0</b>	<b>-3.241,74</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	9.609,41	9.700	9.000	-700	4.531,80
5241/90000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	11.000	11.300	300	5.160,00
5422100000 Mieten und Pachten (2017: an MBB, 2018: an ISM)	14.911,05	5.500	5.500	0	0,00
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten	613,16	1.000	1.000	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.133,62</b>	<b>27.200</b>	<b>26.800</b>	<b>-400</b>	<b>9.691,80</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	2.200	2.200	2.159,52
<b>ERGEBNIS</b>	<b>16.944,23</b>	<b>18.700</b>	<b>20.500</b>	<b>1.800</b>	<b>8.609,58</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Seit 2018 ist durch die Eingliederung des MBB in die Stadtverwaltung der Immobilienservice (ISM) neuer Vermieter. Während die Betriebskosten bereits zum Halbjahr abgerechnet waren, fehlte zum Berichtszeitpunkt noch die eigentliche Mietrechnung. Aufgrund eines abgerechneten nicht geplanten MBB-Auftrages liegt das Produkt in der Prognose leicht unter Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten /  
04010104 Theaterfahrten NRW

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: W. Noll

**Beschreibung zu „Opern- und Konzertfahrten“:**

Die Stadt plant, organisiert und führt Fahrten zum Opernhaus in Dortmund durch. Unter der Begleitung des Kulturbüros werden ausgewählte Opern-, Operetten- und Musical-Veranstaltungen in Dortmund besucht. Auf diesem Wege erfolgt eine Erweiterung des städtischen Kulturprogramms um Kulturangebote, die aufgrund ihrer Größenordnung nicht in Menden stattfinden können.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4321200000 Teilnehmergebühren	-9.299,20	-7.000	-11.500	-4.500	-9.403,10
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.299,20</b>	<b>-7.000</b>	<b>-11.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-9.403,10</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.899,94	1.900	2.000	100	931,49
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	9.299,20	7.000	11.500	4.500	7.958,60
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.199,14</b>	<b>8.900</b>	<b>13.500</b>	<b>4.600</b>	<b>8.890,09</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.899,94</b>	<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>100</b>	<b>-513,01</b>

**Beschreibung zu „Theaterfahrten NRW“:**

Die Stadt plant, organisiert und führt Fahrten zum Theater Bochum durch. Unter der Begleitung des Kulturbüros werden ausgewählte Theaterveranstaltungen in Bochum besucht. Auf diesem Wege wird das städt. Kulturprogramm um Kulturangebote, die aufgrund ihrer Größenordnung nicht in Menden stattfinden können, erweitert

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4321200000 Teilnehmergebühren	-5.925,00	-7.000	-7.000	0	-1.127,55
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.925,00</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.127,55</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.899,57	1.900	2.000	100	931,35
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	5.925,00	7.000	7.000	0	520,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.824,57</b>	<b>8.900</b>	<b>9.000</b>	<b>100</b>	<b>1.451,35</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.899,57</b>	<b>1.900</b>	<b>2.000</b>	<b>100</b>	<b>323,80</b>

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 41 Kulturbüro**

**Abteilungsleitung: M. Roth**

**Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen**

**Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation**

**Teamleitung: M. Roth**

**Produktverantwortung: S. Gerlings**

**Beschreibung:**

Die Stadt plant, organisiert und veranstaltet klassische Konzerte im großen Saal der Wilhelmshöhe und im Theater „AM ZIEGELBRAND“. Dies geschieht unter Einbeziehung örtlicher Akteure und Kooperationspartner (z.B. Mendener Kammerphilharmonie). Die Konzertveranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar (Umsatzsteuer).

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	0,00	-2.000	-2.000	0	0,00
4149100000 Erträge Sponsoring	-537,82	0	-600	-600	-571,42
4321200000 Teilnehmergebühren	-16.716,19	-21.000	-21.000	0	-5.853,30
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-17.254,01</b>	<b>-23.000</b>	<b>-23.600</b>	<b>-600</b>	<b>-6.424,72</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.137,04	10.900	11.200	300	5.469,26
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	32.032,29	38.000	38.000	0	5.284,66
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	297,00	0	600	600	0,00
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	100	100	0	91,26
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	1.100	1.100	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>44.577,59</b>	<b>50.100</b>	<b>51.000</b>	<b>900</b>	<b>10.845,18</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>27.323,58</b>	<b>27.100</b>	<b>27.400</b>	<b>300</b>	<b>4.420,46</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumpflege

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4148000000 Zuschuss v. Bund Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.270,00	-2.200	-2.200	0	-2.280,00
4149000000 Spenden	-372,51	0	0	0	0,00
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	-400	-400	-338,04
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-739,00	-600	-800	-200	-369,48
4485/44880 Erstattung Kostenumlagen	-52,90	0	-300	-300	-165,81
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-1.500,89	0	-400	-400	-395,08
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.935,30</b>	<b>-2.800</b>	<b>-4.100</b>	<b>-1.300</b>	<b>-3.548,41</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.084,21	11.100	11.100	0	5.383,17
5241200000 Energiekosten	638,68	700	700	0	116,93
5241400000 Leistungen MBB	30.761,60	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten und Bewirtschaftung ISM	3.481,21	0	3.500	3.500	1.740,00
5255000000 Unterh. Teufelsturm/Ehrenmäler/2016: Galbuschkreuz	2.425,76	4.000	4.400	400	1.677,12
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	7.955,02	6.000	6.000	0	146,62
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	768,17	700	800	100	398,04
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	9.631,00	12.700	12.700	0	11.174,24
5318200000 Zuwendung Dorfverein für Dorfplatz	1.166,00	0	0	0	0,00
5422100000 Mieten - ISM	0,00	0	6.900	6.900	3.426,00
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.831,99	0	0	0	0,00
5441200000 Versicherungen	414,86	500	500	0	414,86
5493000000 Beiträge	250,00	300	300	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>70.408,50</b>	<b>36.000</b>	<b>46.900</b>	<b>10.900</b>	<b>24.476,98</b>
4616000000 Finanzerträge (Sparbuch „Rücklage Teufelsturm“)	-0,65	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	33.200	33.200	0	2.624,74
<b>ERGEBNIS</b>	<b>65.472,55</b>	<b>66.400</b>	<b>76.000</b>	<b>9.600</b>	<b>23.553,31</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010107 Sonstige Kulturveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4149100000 Erträge Sponsoring	-3.480,81	-6.000	-9.000	-3.000	-7.995,82
4321200000 Teilnehmergebühren	-11.559,27	-10.000	-10.000	0	-4.261,07
4421000000 Erträge aus Verkauf	-5.882,35	-5.900	-5.900	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-20.922,43</b>	<b>-21.900</b>	<b>-24.900</b>	<b>-3.000</b>	<b>-12.256,89</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.314,08	23.400	21.700	-1.700	10.897,97
5241400000 Leistungen MBB	5.322,46	0	0	0	0,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	43.283,64	61.000	61.000	0	4.625,08
5422100000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	741,84	900	0	-900	0,00
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	3.480,81	0	3.000	3.000	190,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.142,83</b>	<b>85.300</b>	<b>85.700</b>	<b>400</b>	<b>15.713,05</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	7.900	7.900	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>55.220,40</b>	<b>71.300</b>	<b>68.700</b>	<b>- 2.600</b>	<b>3.456,16</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Bis 2017 wurde durch den MBB eine Miete für eine Garage am Friedhof Limberg erhoben. Vom ISM wird hier keine Miete erhoben, weswegen die Prognose auf „0“ gesetzt wurde. Das Produkt liegt zur Zeit in der Prognose insgesamt 2.600 Euro über Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4149100000 Erträge Sponsoring	-275,37	0	-2.300	-2.300	-2.245,63
4321200000 Teilnehmergebühren Schulkultur	-4.644,10	-4.000	-4.000	0	0,00
4321210000 Theaterwerkstatt, Teilnehmerbeiträge (beendet)	0,00	0	0	0	0,00
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-895,24	0	-300	-300	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.814,71</b>	<b>-4.000</b>	<b>-6.600</b>	<b>-2.600</b>	<b>-2.245,63</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.021,72	36.100	45.400	9.300	21.488,86
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	13.792,16	18.000	18.000	0	4.444,88
5421600000 Sonstige Honorare Schulkultur	1.030,00	600	600	0	0,00
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	275,37	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.119,25</b>	<b>54.700</b>	<b>64.000</b>	<b>9.300</b>	<b>25.933,74</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>39.304,54</b>	<b>50.700</b>	<b>57.400</b>	<b>6.700</b>	<b>23.688,11</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Vorwiegend durch eine Personalaufwandssteigerung von 9,3 Tsd. Euro (LOGA-Hochrechnung) liegt dieses Produkt voraussichtlich 6,7 Tsd. Euro unter Plan. Ansonsten ist der Verlauf als planmäßig anzusehen.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: M. Roth****Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: M. Roth****Produktverantwortung: M. Roth****Beschreibung:**

Die Stadt plant, organisiert und führt Sonderveranstaltungen (z.B. Lange Nacht der Kulturen, Kunstaktionen) und Veranstaltungen im Bereich der Seniorenkultur durch und vernetzt die diversen Akteure miteinander. Aus diesem Abrechnungsobjekt werden unter anderem auch der Druck des jährlichen Kulturmagazins und die Mitgliedschaft im Kultursekretariat Gütersloh finanziert.

Die Veranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4149000000 Spenden	-0,85	0	-1.600	-1.600	-1.555,46
41491/45913 Erträge Sponsoring, Werbung u. Anzeigen	-5.693,77	-7.500	-10.200	-2.700	-8.356,64
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.694,62</b>	<b>-7.500</b>	<b>-11.800</b>	<b>-4.300</b>	<b>-9.912,10</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.921,79	15.000	17.000	2.000	8.173,39
5261200000 Fortbildung für gesamten Kulturbereich	232,40	500	500	0	8,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	2.999,32	3.000	2.500	-500	318,96
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	7.889,80	6.000	6.000	0	6.000,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	72,27	100	100	0	26,28
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	3.256,80	0	2.600	2.600	435,12
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	3.427,00	3.500	3.500	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.799,38</b>	<b>28.100</b>	<b>32.200</b>	<b>4.100</b>	<b>14.961,75</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.600	1.600	0	0,00
<b>ERGEBNIS</b>	<b>27.104,76</b>	<b>22.200</b>	<b>22.000</b>	<b>-200</b>	<b>5.049,65</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt vor allem durch ungeplante Erträge (Sponsoring, Spenden) trotz Personalaufwandssteigerung voll im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	126.756,24	127.300	129.000	1.700	62.465,89
5261400000 Reisekosten für den gesamten Kulturbereich	1.386,64	1.800	1.800	0	570,14
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	33,32	500	500	0	0,00
5493000000 Beiträge	0,00	2.300	2.300	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>128.176,20</b>	<b>131.900</b>	<b>133.600</b>	<b>1.700</b>	<b>63.036,03</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>128.176,20</b>	<b>131.900</b>	<b>133.600</b>	<b>1.700</b>	<b>63.036,03</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt im Plan.



**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 41 Kulturbüro**

**Abteilungsleitung: M. Roth**

**Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation**

**Teamleitung: M. Roth**

**Produkt: 04020101 VHS**

**Produktverantwortung: U. Spillner**

**Beschreibung:**

- Weiterbildung von Erwachsenen nach Beendigung der ersten Bildungsphase
- Wahrnehmung der Mitgliedschaftsrechte in den Zweckverbandsorgans
- Mitwirkung bei der Festlegung der Inhalte der VHS-Arbeit
- Durchführung der Zweigstellenarbeit
- Kostenlose Bereitstellung von Schulungsräumlichkeiten

**Ziele und Kennzahlen:**

Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit.

Steuerungsrelevante Leistungsdaten, Kennzahlen und Indikatoren wurden bisher nicht definiert, da kaum Steuerungsmöglichkeiten im Rahmen der oben beschriebenen Verbandsarbeit möglich sind.

Finanzkennzahlen					
Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
11,51%	7,06%	6,86%	16,01%	13,68%	16,14%

Durch schlecht planbare Erstattungen (Verbandsumlage, ISM-Betriebskosten) schwankt der Aufwandsdeckungsgrad stark.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4483000000 Erstattung Verbandsumlage	-42.773,55	-40.000	-40.000	0	0,00
4472000000 Wertveränderung Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-6.110,98	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-48.884,53</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	5.500	5.500	0	0,00
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	68.031,97	72.000	88.600	16.600	44.310,00
5313000000 Verbandsumlage	220.456,95	230.000	230.000	0	112.347,31
5422100000 Miete – ISM	136.407,30	259.100	259.100	0	129.504,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>424.896,22</b>	<b>566.600</b>	<b>583.200</b>	<b>16.600</b>	<b>286.161,31</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>376.011,69</b>	<b>526.600</b>	<b>543.200</b>	<b>16.600</b>	<b>286.161,31</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Gestiegene Bewirtschaftungskosten sorgen erneut für erhöhten Zuschussbedarf.

Die derzeit genutzten ISM-Objekte sind das VHS-Gebäude „Untere Promenade“ und Räume der Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Teams: 41.2 – 41.5 (s. Produkte, gleiche Reihenfolge)

Teamleitung: s. Produktverantwortung

## 41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
04030201 Bücherei	M. Czerwinski	644.516,41	680.900	677.000	-3.900	316.349,83
04030401 Archiv	N. Klauke	119.104,91	125.800	128.000	2.200	63.560,85
04030101 Musikschule	H. Busemann	656.600,55	254.700	346.500	91.800	7.990,27
04030301 Museum	J. Törnig-Struck	192.224,97	224.200	233.700	9.500	103.507,71

## Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktverantwortung: V. Czerwinski

## Beschreibung:

Die Dorte-Hilleke-Bücherei ist als öffentliche Bibliothek Kommunikationsort für alle Generationen. Hier erleben die Menschen Aufenthaltsqualität, Orientierung in der Medienvielfalt und finden Informationen und Beratung. Sie betreibt in analogen und digitalen Medien Öffentlichkeitsarbeit, Leseförderung mit Aktionen im Haus und Kontaktarbeit mit Schulen, Kindertageseinrichtungen und anderen Gruppen. Sie stellt einen aktuellen Bestand verschiedener Medien zur Ausleihe zur Verfügung. Die Bibliothek vernetzt sich mit verschiedenen Partnern und organisiert auch Veranstaltungen mit diesen. Gaming in der Bibliothek gehört zum aktuellen Veranstaltungsangebot. Sie ist Mitglied im Verbund Onleihe-Hellweg Sauerland und stellt digitale Medien zum Download und eine E-Learning-Plattform bereit. Wissenschaftliche Fachliteratur vermittelt sie über die sogenannte Online-Fernleihe.

## Ziele und Kennzahlen:

Um den Medienbestand aktuell zu halten wird eine jährliche Erneuerungsquote von 8 % angestrebt.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Anfangsbestand	81.339	82.586	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294
Zugang	7.362	5.034	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	4.243
Abgang	6.115	8.361	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	4.103
Erneuerungsquote*	8,3%	5,7%	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	8,08%

\* Erneuerungsquote: Zugang und Abgang in Abhängigkeit zur Gesamtbestandszahl → Anteil aktueller Medien am Gesamtbestand

→ Formel:  $\text{Zugänge} / (\text{Anf.-bestand} + \text{Zugänge})$

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Landeszuweisungen (Kultursekretariat NRW)	-400,00	-400	-400	0	-400,00
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.263,64	0	-2.000	-2.000	-2.001,15
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.497,00	-1.300	-400	900	-157,38
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-38.247,14	-40.000	-35.000	5.000	-18.204,70
43212/4421 Teilnehmergebühren u. Verkaufserlöse	-1.501,10	-1.200	-1.300	-100	-694,80
4484/45916 Kostenumlagen und Erstattungen	-4.873,90	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-47.782,78</b>	<b>-42.900</b>	<b>-39.100</b>	<b>3.800</b>	<b>-21.458,03</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	525.926,19	550.100	548.900	-1.200	252.942,81
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	65.796,00	67.000	63.100	-3.900	31.530,00
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	99,66	2.700	100	-2.600	74,35
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	3.300,00	3.800	3.800	0	784,80
5279900000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten	8.126,41	7.500	7.500	0	2.920,15
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	279,00	300	300	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.038,43	1.600	900	-700	360,84
5422100000 Mieten (i.d.R. ISM)	47.748,00	51.800	51.800	0	25.212,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	146,90	200	200	0	0,00
5431230000 Beschaffung Literatur	33.172,65	34.000	34.000	0	18.901,37
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210,00	300	300	0	210,00
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.263,64	0	650	650	650,00
5493000000 Beiträge (Onleihe Hellweg Sauerland)	4.192,31	4.200	4.200	0	4.221,54
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>692.299,19</b>	<b>723.500</b>	<b>715.800</b>	<b>-7.700</b>	<b>337.807,86</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	300	300	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>644.516,41</b>	<b>680.900</b>	<b>677.000</b>	<b>-3.900</b>	<b>316.349,83</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
75,97%	76,03%	76,68%	6,90%	5,93%	5,46%	11,21%	11,24%	10,45%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Größere Planabweichungen sind zum jetzigen Zeitpunkt nicht bekannt.

**Haushaltssanierungsplan**

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
06.2 Bücherei, Einsparungen einschl. Aufgabe Standort Lendringsen	147.000	147.000	<b>100%</b>

**Geschäftsbereich: II**  
**Abteilung: 41 Kulturbüro**  
**Abteilungsleitung: M. Roth**

**Teams: 41.3 Archiv**  
**Teamleitung: N. Klauke**

**Produkt: 04030401 Archiv**

**Produktverantwortung: N. Klauke**

**Beschreibung:**

- Übernahme und Erschließung von Archivalien interner und externer Herkunft
- Erfassung, Konservierung und Restaurierung historisch bedeutsamer Dokumente
- Beratung und Betreuung externer und verwaltungsinterner Benutzer
- Erarbeitung und Erforschung historischer Informationen aus den Beständen des Archivs
- Veröffentlichung eigener und fremder Beiträge
- Chronik der Stadt Menden

**Ziele und Kennzahlen:**

Es handelt sich um einen reinen Servicebereich,  
 der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen.

Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW					
2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>					
2	2	2	2	2	2
<u>darunter hauptamtl. Beschäftigte mit facharchivarischer Ausbildung</u>					
1	1	1	1	1	1
<u>laufender Regalmeter Akten und Amtsbücher</u>					
815	815	815	815	815	830
<u>Benutzertage</u>					
180	180	180	180	180	180

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
94,75%	83,70%	90,43%	4,91%	11,22%	3,54%	0,27%	12,00%	4,52%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv

Teamleitung: N. Klauke

Produktverantwortung: N. Klauke

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Landeszuweisung für Massenentsäuerung *	0,00	-11.700	0	11.700	0,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.662,00	-3.200	-3.700	-500	-1.830,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.059,70	-1.000	-1.000	0	-388,30
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-1.428,60	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-6.150,30</b>	<b>-15.900</b>	<b>-4.700</b>	<b>11.200</b>	<b>-2.218,30</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	118.684,32	118.600	120.000	1.400	57.049,01
5255000000 Unterhaltungsaufwand bewegliches Vermögen *	0,00	16.600	5.600	-11.000	5.538,15
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	333,00	400	400	0	115,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	4.998,00	4.500	4.900	400	2.414,82
5422000000 Mieten und Pachten	747,56	600	800	200	373,78
5431200000 Bücher und Zeitschriften	357,33	800	800	0	153,39
5493000000 Beiträge	135,00	200	200	0	135,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.255,21</b>	<b>141.700</b>	<b>132.700</b>	<b>-9.000</b>	<b>65.779,15</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>119.104,91</b>	<b>125.800</b>	<b>128.000</b>	<b>2.200</b>	<b>63.560,85</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt größtenteils im Plan.

\* Die für 2018 geplante Massenentsäuerung wird vom Land direkt mit der Firma abgerechnet. Hierdurch entfallen die geplanten Zuwendungen und Aufwendungen i.H.v. rd. 11.000 Euro.

Geschäftsbereich: II  
 Abteilung: 41 Kulturbüro  
 Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.4 Musikschule  
 Teamleitung: H. Busemann

Produkt: 04030101 Musikschule

Produktverantwortung: H. Busemann

#### Beschreibung:

- Unterrichte, Kurse, Workshops und Projektangebote im Bereich der Musik, Tanz und Theater.
- Vernetzung, Zusammenarbeit und Förderung der Angebote im Rahmen der kulturellen Bildung: mit der Schulkultur, sowie den kulturellen Vereinen, Verbänden und anderen Kulturanbietern (z.B. VHS).

#### Ziele und Kennzahlen:

Durchführung von Unterricht, Kursen, Workshops und Projekten im Bereich der Musikschule zu einem jährlichen Kostendeckungsgrad i.H.v. mindestens 58 %.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
74,31%	62,91%	68,17%	36,57%	60,93%	50,50%	6,11%	9,48%	6,99%

Aufwandsdeckungsgrad der städt. Musikschule Menden	
2009	54 % !
2010	57 % !
2011	60 %
2012	60 %
2013	61 %
2014	60 %
2015	61 %
2016	52 %
2017	57 % ohne Rückstellung (s.r.)
<b>PLAN 2018</b>	<b>61 %</b>
PLAN 2019	60 %

#### Zusatzinformationen zu den Personalkosten:

##### Rückstellung 2017:

Aufgrund eines Verfahrens zur Nachentrichtung von Sozialversicherungsbeiträgen für Honorarkräfte musste eine Rückstellung i.H.v. über 366 Tsd. Euro gebildet werden. Im Revisionsverfahren am 14. März 2018 hat das Bundessozialgericht (BSG) Kassel das Berufungs-urteil des Landessozialgerichtes NRW im Fall der Stadt Ahaus (ähnlicher Fall) aufgehoben. Damit sind auch das erstinstanzliche Urteil des Sozialgerichts Münster und ebenso der diesem Fall zugrunde liegende Bescheid der Deutschen Rentenversicherung aufgehoben. Eine Auflösung der Rückstellung könnte im Jahresabschluss 2018 erfolgen.

##### Personalkostenabweichung 2018:

Die vorläufige Prognose der Personalkosten beruht auf einer Hochrechnung, die ggf. systemtechnisch noch einen neuen Altersteilzeitfall zugeordnet hat, was zu der hohen Planabweichung führt. Bis zum nächsten Bericht wird dieser Fall geprüft.



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule

Teamleitung: H. Busemann

Produktverantwortung: H. Busemann

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Landeszuweisungen	-8.082,60	-12.000	-12.000	0	0,00
4146000000 sonstige Zuweisungen (Projektförderung JeKits)	-28.759,00	-16.000	-16.000	0	-15.962,50
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	-800	-800	-840,34
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-11.007,00	-9.200	-4.600	4.600	-3.880,88
4321200000 Teilnehmergebühren	-315.377,55	-360.000	-320.000	40.000	-271.461,95
4411100000 Miete E-Piano	-150,00	0	-100	-100	-75,00
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-384,50	0	0	0	0,00
4488/45916 ISM-Erstattg. Vorjahr u.a. Kostenerstattungen	-14.850,37	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-378.611,02</b>	<b>-397.200</b>	<b>-353.500</b>	<b>43.700</b>	<b>-292.220,67</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	769.243,85 *	410.100	477.200	67.100 *	179.104,24
5241900000 Bewirtschaftung ISM	60.455,75	60.000	45.300	-14.700	22.620,00
5261200000 Fortbildung	0,00	500	500	0	54,60
5279100000 Veranstaltungen und Seminare **	2.746,81	1.300	3.100	1.800	2.548,81
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	14.484,71	12.400	5.500	-6.900	4.642,88
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	141.718,20	128.000	128.000	0	71.238,08
5422100000 Mieten - ISM	39.888,00	31.700	31.700	0	15.840,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	128,95	200	200	0	22,13
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	5.154,45	6.000	6.000	0	2.533,09
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	69,96	300	300	0	69,96
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	0	800	800	241,80
5441200000 Versicherungen	336,83	400	400	0	311,29
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	984,06	1.000	1.000	0	984,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.035.211,57</b>	<b>651.900</b>	<b>700.000</b>	<b>48.100</b>	<b>300.210,94</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>656.600,55</b>	<b>254.700</b>	<b>346.500</b>	<b>91.800</b>	<b>7.990,27</b>

\* s. Zusatzinformationen auf der Vorseite \*\* 2018: Sonderprojekt „Ohrenchaos“

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

**Beschreibung:**

- Sammeln, Bewahren und Präsentieren historisch bedeutender Kulturgüter, um die Mendener Stadtgeschichte in lebendiger Erinnerung zu halten
- Erforschen von Stadt- und Regionalgeschichte

**Ziele und Kennzahlen:**

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
51,74%	61,73%	64,44%	2,94%	0,00%	0,09%	22,34%	19,60%	17,58%

Die Besucherzahlen sollen durch geeignete Maßnahmen wie das Aufrechterhalten aller Veranstaltungen und Sonderausstellungen im Vergleich zum Vorjahr zumindest konstant bleiben.

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Besucherzahlen				
Quartal	2016	2017	Veränd. absolut	Veränd. %
1	370	494	124	33,51%
2	1.120	1.799	679	60,63%
3	1.237	875	-362	-29,26%
4	761	629	-132	-17,35%
<b>Gesamt:</b>	<b>3.488</b>	<b>3.797</b>	<b>309</b>	<b>8,86%</b>
Sachspenden:				
Quartal	2016	2017	Veränd. absolut	Veränd. %
1	88	84	-4	-4,55%
2	30	32	2	6,67%
3	91	192	101	110,99%
4	67	42	-25	-37,31%
<b>Gesamt:</b>	<b>276</b>	<b>350</b>	<b>74</b>	<b>26,81%</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-181,00	0	-200	-200	-90,12
4485000000 Erst. Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-331,19	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-5.306,04	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.818,23</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>-90,12</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	102.472,81	131.000	143.000	12.000	68.585,32
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.558,94	900	900	0	0,00
5241200000 Energiekosten	3.126,05	700	700	0	259,48
5241310000 Eigenreinigung	291,24	500	500	0	120,00
5241320000 Fremdreinigung	630,96	1.500	1.500	0	487,31
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über Konto 58118, s.u.)	972,81	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	33.285,00	32.000	29.400	-2.600	14.670,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	4.378,73	6.000	6.000	0	681,82
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	181,00	0	200	200	90,06
5422000000 Mieten und Pachten	19.672,10	6.000	6.000	0	3.000,00
5422100000 Mieten – ISM (2017: wg. Ind.-Museum höher geplant)	25.115,43	26.200	26.200	0	13.080,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	147,12	300	300	0	69,96
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	5.614,27	5.500	5.500	0	1.816,72
5441200000 Versicherungen	366,74	400	400	0	377,16
5493000000 Beiträge	230,00	1.200	1.300	100	360,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.043,20</b>	<b>212.200</b>	<b>221.900</b>	<b>9.700</b>	<b>103.597,83</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	12.000	12.000	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>192.224,97</b>	<b>224.200</b>	<b>233.700</b>	<b>9.500</b>	<b>103.507,71</b>

Geschäftsbereich: II  
 Abteilung: 51 Jugend und Familie  
 Abteilungsleitung: C. Goebels

*Abteilung 51 - Jugend und Familie*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Prognose- abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-777.931,42	-370.200	-506.200	-136.000	-207.014,58
Sonstige Transfererträge	-560.030,81	-543.300	-660.300	-117.000	-530.219,02
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.780.233,80	-1.762.500	-1.771.400	-8.900	-885.837,40
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-334.363,42	-315.500	-302.000	13.500	-173.545,95
Kostenerstattungen u. -umlagen	-10.894.703,87	-9.142.700	-9.128.900	13.800	-4.300.491,09
Sonstige ordentliche Erträge	-31.716,32	0	0	0	0,00
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-14.378.979,64</b>	<b>-12.134.200</b>	<b>-12.368.800</b>	<b>-234.600</b>	<b>-6.097.108,04</b>
Personalaufwendungen	7.377.238,48	7.943.500	8.036.600	93.100	3.741.518,37
Sach- und Dienstleistungen	1.506.227,40	1.339.000	1.167.700	-171.300	501.587,73
Bilanzielle Abschreibungen	497.649,00	89.300	182.400	93.100	92.222,60
Transferaufwendungen	19.331.849,71	18.395.100	19.437.000	1.041.900	9.486.965,17
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.258.785,50	1.141.000	1.144.600	3.600	548.461,45
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>29.971.750,09</b>	<b>28.907.900</b>	<b>29.968.300</b>	<b>1.060.400</b>	<b>14.370.755,32</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>15.592.770,45</b>	<b>16.773.700</b>	<b>17.599.500</b>	<b>825.800</b>	<b>8.273.647,28</b>
Finanzerträge	-1.811.832,39	-1.659.500	-1.659.500	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.811.832,39</b>	<b>-1.659.500</b>	<b>-1.659.500</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	423.000	423.000	0	7.079,98
<b>ERGEBNIS</b>	<b>13.780.938,06</b>	<b>15.537.200</b>	<b>16.363.000</b>	<b>825.800</b>	<b>8.280.727,26</b>

Zur Abteilung „Jugend und Familie“ gehören allgemeine Sozialleistungen (Stabsstelle und allg. Sozialdienst, Teams 51.1-51.2), ambulante Hilfen (Team 51.3), die Stadtteilarbeit (Team 51.4) und die Tagesbetreuung (Team 51.5).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

## 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-20.041,00	-20.100	-20.400	-300	-3.392,66
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-80,00	0	0	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-5.870,37	-20.000	-5.000	15.000	-4.741,28
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-25.991,37</b>	<b>-40.100</b>	<b>-25.400</b>	<b>14.700</b>	<b>-8.133,94</b>
Personalaufwendungen	306.079,26	326.200	339.100	12.900	161.603,34
Sach- und Dienstleistungen	1.679,14	2.500	2.500	0	255,89
Transferaufwendungen	399.652,67	399.000	399.000	0	231.432,37
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.892,41	17.000	17.000	0	5.391,42
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>718.303,48</b>	<b>744.700</b>	<b>757.600</b>	<b>12.900</b>	<b>398.683,02</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>692.312,11</b>	<b>704.600</b>	<b>732.200</b>	<b>27.600</b>	<b>390.549,08</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
06020301 Erz. Jugendschutz	U. Rosenthal	52.824,54	56.300	56.100	-200	26.062,16
06030101 Allgemeine soziale Beratung	C. Goebels	480.984,88	473.100	489.200	16.100	277.985,01
06030201 Amtsvormundschaften	C. Goebels	48.731,59	48.800	70.500	21.700	30.427,72
06030202 Amtspflegschaften	C. Goebels	24.155,99	36.600	27.000	-9.600	12.298,06
06030601 Frühe Hilfen	P. Günnewig	85.615,11	89.800	89.400	-400	43.776,13

Das Produkt 06030601 wird seit 2018 diesem Team zugeordnet. Es war vorher dem Team 51.3 angegliedert.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51**

**Teamleitung: C. Goebels**

**Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz,  
Jugend- und Elternbildung**

**Produktverantwortung: U. Rosenthal**

**Beschreibung:**

- Information und Beratung von Kindern, Jugendlichen ,Eltern und Multiplikatoren zu allen Themen des Jugendschutzes und Jugendarbeitsschutzgesetzes
- Präventionsangebote für Kinder/ Jugendliche /Familien / Multiplikatoren (incl. Suchtprävention der DROBS)
- regelmäßige Jugendschutzangebote für weiterführende Schulen und begleitende Elternveranstaltungen
- bedarfsorientierte Veranstaltungen zu besonderen Jugendschutzthemen für sonstige Schulkassen und Institutionen
- Multiplikatoren-Fortbildungen zu aktuellen Jugendschutzthemen
- Umsetzung der Schwerpunktthemen des Jugendschutzes durch vielfältige Methoden\*

\* Öffentlichkeitsarbeit, Theater- u. Kinoproduktionen, Projekte, Großveranstaltungen) mit verschiedenen Kooperationspartnern

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) mit den zur Verfügung stehenden Haushaltsmitteln zu erfüllen.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
93,26%	88,45%	88,41%	2,77%	2,66%	2,67%

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz****Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51****Teamleitung: C. Goebels****Produktverantwortung: U. Rosenthal**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	49.262,12	49.800	49.600	-200	23.986,27
5279900000 Sonstige Betriebskosten	1.465,64	1.500	1.500	0	255,89
5421600000 sonstige Honorare	2.096,78	5.000	5.000	0	1.820,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.824,54</b>	<b>56.300</b>	<b>56.100</b>	<b>-200</b>	<b>26.062,16</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>52.824,54</b>	<b>56.300</b>	<b>56.100</b>	<b>-200</b>	<b>26.062,16</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt voll im Plan. Abweichungen waren zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht erkennbar.

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahme</b>	<b>Ziel</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
08.5.4 Erzieherischer Jugendschutz (Kostenreduzierung)	4.600	4.600	<b>100%</b>

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51**

**Teamleitung: C. Goebels**

**Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung**

**Produktverantwortung: C. Goebels**

**Beschreibung:**

Bei diesem Leistungsangebot handelt es sich um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung in verschiedenen Problemfeldern.

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, das Beratungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da aufgrund der schweren Planbarkeit dieses Produktes weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>Fallzahlen</b>	408	371	378
<b>Zuschuss</b>	451.655 €	450.500 €	480.985 €

→ Aufgrund der Unterschiedlichkeit der Fälle wird auf eine einzelfallbezogene Darstellung des Zuschussbedarfes verzichtet.

<b>Finanzkennzahlen</b>					
<b>Personalintensität</b>			<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>
22,48%	23,65%	23,82%	1,21%	4,06%	1,01%



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4483000000 Erstattungen Zweckverband psychologische Beratungen und Hilfen im Zuge der Abrechnung	-5.870,37	-20.000	-5.000	15.000	-4.741,28
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.870,37</b>	<b>-20.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>15.000</b>	<b>-4.741,28</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	109.423,62	116.600	117.700	1.100	56.806,39
5313000000 Verbandsumlage Zweckverb. psychol. Beratungen	257.330,00	256.000	256.000	0	131.655,50
5318000000 Zuschüsse Caritas (Erzieh.-Berat.-stelle), SKM, SKF	120.101,63	120.000	120.000	0	94.264,40
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	0,00	500	500	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>486.855,25</b>	<b>493.100</b>	<b>494.200</b>	<b>1.100</b>	<b>282.726,29</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>480.984,88</b>	<b>473.100</b>	<b>489.200</b>	<b>16.100</b>	<b>277.985,01</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Der Minderertrag bei den Zweckverbandserstattungen wird mit Umstrukturierungen begründet, die zu einem Mehraufwand führten. Ansonsten liegt das Produkt weitgehend im Plan.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51**

**Teamleitung: C. Goebels**

**Produkte: 06030201, 06030202**

**Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften**

**Produktverantwortung: C. Goebels**

**Beschreibung:**

Gesetzliche Vertretung von Minderjährigen und Hilfe bei der Unterhaltsheranziehung (auch für junge Erwachsene)

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

*	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Anzahl Fälle Amtsvormundschaften	47	39	40	48	58	54
Anzahl Fälle Amtspflegschaften	34	31	24	24	28	28

Produkt	Personalintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
06030201	87,70%	82,58%	87,94%
06030202	100,00%	100,00%	100,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormund-/Ampflegschaften

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung 06030201 (Amtsvormundschaften)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	42.737,13	40.300	62.000	21.700	28.695,56
5261200000 Fortbildung Supervision mit Jugendämtern Hemer u. Iserlohn	213,50	1.000	1.000	0	0,00
5431900000 Aufwand Mündel (Dolmetscher, kl. Geschenke, u.ä.)	4.319,96	6.000	6.000	0	271,16
5493000000 Beiträge (Dtsch. Institut für Vormundschaftswesen)	1.461,00	1.500	1.500	0	1.461,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>48.731,59</b>	<b>48.800</b>	<b>70.500</b>	<b>21.700</b>	<b>30.427,72</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>48.731,59</b>	<b>48.800</b>	<b>70.500</b>	<b>21.700</b>	<b>30.427,72</b>

Ergebnisrechnung 06030202 (Ampflegschaften)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	24.155,99	36.600	27.000	-9.600	12.298,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>24.155,99</b>	<b>36.600</b>	<b>27.000</b>	<b>-9.600</b>	<b>12.298,06</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>24.155,99</b>	<b>36.600</b>	<b>27.000</b>	<b>-9.600</b>	<b>12.298,06</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Durch Personalanteilsverlagerungen kommt es bei den Produkten zu internen Kostenverschiebungen, die jedoch keine Auswirkungen auf das städtische Gesamtergebnis haben. Insgesamt liegen die Produkte nach dem ersten Halbjahr im Plan.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51**

**Teamleitung: C. Goebels**

**Produkt: 06030601 Frühe Hilfen**

**Produktverantwortung: P. Günnewig**

**Beschreibung:**

Bereitstellung früher Hilfen für Familien als präventives Angebot zur Verhinderung von Kindeswohlgefährdung.

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen. Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

<b>Statistische Daten</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Netzwerkpartner	52	53	58
Einsatz von Familienhebammen in Stunden	85	80,5	68,25
Kooperationsvereinbarungen	52	53	54
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen	ca. 80%	85,60%	85%

<b>Finanzkennzahlen</b>								
<b>Personalintensität</b>			<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>			<b>Sach-/Dienstleistungsintensität</b>		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>
76,13%	75,43%	75,41%	19,03%	18,29%	18,58%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: P. Günnewig

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4140000000 Bundeszuweisungen für laufende Zwecke	0,00	-20.100	0	20.100	0,00
4141000000 Fachbezogene frühe Hilfen vom Land	-20.041,00	0	-20.400	-20.400	-3.392,66
4461000000 Sonst. privatr. Leistungsentgelte	-80,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-20.121,00</b>	<b>-20.100</b>	<b>-20.400</b>	<b>-300</b>	<b>-3.392,66</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	80.500,40	82.900	82.800	-100	39.817,06
5331000000 Soz. Leistungen für Familienhebammenausbildung	22.221,04	22.500	22.500	0	5.512,47
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	3.014,67	4.500	4.500	0	1.839,26
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>105.736,11</b>	<b>109.900</b>	<b>109.800</b>	<b>-100</b>	<b>47.168,79</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>85.615,11</b>	<b>89.800</b>	<b>89.400</b>	<b>-400</b>	<b>43.776,13</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Planabweichungen wurden zum 30.06. nicht gemeldet und so verläuft das Produkt auch in der Prognose planmäßig.  
Der Planansatz auf dem Konto 4140 wurde mit dem 2017er Abschluss korrigiert und die Prognose entsprechend angepasst.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

## 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Sonstige Transfererträge	-416.375,20	-387.000	-490.000	-103.000	-436.703,78
Kostenerstattungen u. -umlagen	-3.025.385,00	-2.046.700	-2.043.700	3.000	-515.584,61
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.441.760,20</b>	<b>-2.433.700</b>	<b>-2.533.700</b>	<b>-100.000</b>	<b>-952.288,39</b>
Personalaufwendungen	853.272,78	1.027.700	948.200	-79.500	427.800,24
Sach- und Dienstleistungen	15.097,48	24.000	24.000	0	12.212,56
Transferaufwendungen	8.554.212,56	8.193.400	8.725.800	532.400	3.756.718,42
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.092,33	6.600	6.700	100	6.458,75
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.425.675,15</b>	<b>9.251.700</b>	<b>9.704.700</b>	<b>453.000</b>	<b>4.203.189,97</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>5.983.914,95</b>	<b>6.818.000</b>	<b>7.171.000</b>	<b>353.000</b>	<b>3.250.901,58</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
06030104 Adoptionen	S. Voß	58.272,24	77.100	75.300	-1.800	24.874,70
06030203 Beistandsschaften	S. Voß	75.229,05	71.400	94.900	23.500	46.726,32
06030302 Station. Jugendhilfe	S. Voß	3.985.082,96	4.475.100	4.217.000	-258.100	1.758.851,14
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	S. Voß	610.636,54	496.600	840.500	343.900	311.736,83
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	S. Voß	792.009,88	790.000	765.300	-24.700	374.896,03
06030305 Betreutes Wohnen	S. Voß	172.020,42	189.500	509.100	319.600	112.685,52
06030306 Unbegleitete minderj. Flüchtlinge	S. Voß	-168.095,71	252.400	237.500	-14.900	332.724,00
06030401 Jugendgerichtshilfe	A. Schulte	76.329,78	78.600	79.900	1.300	54.626,38
06030402 Familiengerichtshilfe	S. Voß	113.245,58	113.900	109.000	-4.900	52.785,98
06030501 Kinder-/Jugendschutz	S. Voß	269.184,21	273.400	242.500	-30.900	180.994,68

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst**

**Teamleitung: St. Voß**

**Produkt: 06030104 Adoptionen**

**Produktverantwortung: St. Voß**

**Beschreibung:**

- Klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung
- Vermittlung von Kindern zu Adoptiveltern

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Adoptionsfälle</b>	9	3	8	4	0
<b>Zuschussbedarf in Euro</b>	48.784	35.060	57.436	56.094	58.272

<b>Finanzkennzahlen</b>					
<b>Personalintensität</b>			<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>
100,00%	98,08%	98,08%	0,00%	1,53%	3,46%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030104 Adoptionen

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	0,00	-1.200	-2.700	-1.500	-2.676,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200</b>	<b>-2.700</b>	<b>-1.500</b>	<b>-2.676,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	58.272,24	76.800	76.500	-300	27.550,70
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb v. Einrichtungen	0,00	1.500	1.500	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>58.272,24</b>	<b>78.300</b>	<b>78.000</b>	<b>-300</b>	<b>27.550,70</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>58.272,24</b>	<b>77.100</b>	<b>75.300</b>	<b>-1.800</b>	<b>24.874,70</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Durch höhere Erstattungsleistungen anderer Gemeinden liegt das Produkt leicht über Plan.



**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst**

**Teamleitung: St. Voß**

**Produkt: 06030203 Beistandsschaften**

**Produktverantwortung: St. Voß**

**Beschreibung:**

Gesetzliche Vertretung von Minderjährigen und Hilfe bei der Unterhaltsheranziehung (auch für junge Erwachsene)

**Ziele und Kennzahlen:**

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition von Zielen verzichtet.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Fallzahl</b>	387	385	353	363	359	388

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	75.229,05	71.400	94.900	23.500	46.726,32
<b>ER G E B N I S</b>	<b>75.229,05</b>	<b>71.400</b>	<b>95.000</b>	<b>23.600</b>	<b>46.726,32</b>

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst**

**Teamleitung: St. Voß**

**Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen  
(Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.)**

**Produktverantwortung: St. Voß**

**Beschreibung:**

- Passgenaue ambulante, teilstationäre und stationäre Hilfen zur Erziehung oder zur Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft
- Eingliederungshilfe für seelisch Behinderte oder von seelischer Behinderung bedrohter junger Menschen

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Aufgrund der schweren Planbarkeit wurde hinsichtlich mangelnder Steuerungsmöglichkeiten durch das Finanzcontrolling auf die Definition weiterer Ziele, Kennzahlen weitgehend verzichtet. Zur näheren Information werden nachfolgend einige IKVS-Grundzahlen aufgeführt.

**Im Vergleich:**

**32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000**

Kennz.- ID	IKVS - Grundzahlen zum Bereich „Hilfeplangestützte Leistungen“	Einheit	Menden			Vergleich (Mittelwert)		
			2014	2015	2016	2014	2015	2016
L9780	Summe Personen stationäre Hilfen	Pers	170	156	185	149	149	172
L9708	Personen in Vollzeitpflege (ohne Erstattungsfälle an andere Kostenträger) (Teilleistung von L9785)	Pers	84	72	88	77	77	83
L9714	Personen in Heimen, betreute Wohnform (ohne Erstattungsfälle an andere Kostenträger) (Teilleistung von L9785 – s.u.)	Pers	86	84	97	72	72	89
L9782	Summe Personen ambulante Hilfen (einschl. Produkt 06030301)	Pers	155	160	143	221	214	220
L9700	Teilnehmer soziale Gruppenarbeit (Teilleistung von L9785)	Pers	0	0	0	9	11	9
L9702	Personen in Erziehungsbeistandschaften, Betreuungen (Teilleistung von L9785)	Pers	8	12	18	31	31	34
L9704	Personen in sozialpädagogischer Familienhilfe (Teilleistung von L9785)	Pers	129	142	122	165	156	160
L9706	Personen in Tagesgruppen (Teilleistung von L9785)	Pers	1	0	1	10	10	9
L9725	Personen in intensiver soz.pädag. Einzelbetreuung (Teilleistung von L9785)	Pers	17	6	2	6	7	9
L9785	Summe ambulante u. stationäre Erziehungshilfen	Pers	325	316	328	370	364	392

Die IKVS-Kennzahlen mit dem „L“-Kürzel basieren auf Daten des statistischen Landesamtes. Zum Zeitpunkt dieser Aufstellung waren die 2017er Daten leider noch nicht verfügbar.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-99,90	0	0	0	0,00
4221000000 Ersatz soz. Leistungen in Einrichtungen	-240.650,62	-360.000	-360.000	0	-214.236,64
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden insbes. §§ 89a (Pflegekinder), 89c SGB VIII (Fallübernahmen)	-1.375.109,54	-900.000	-900.000	0	-288.668,85
4485000000 Erstattung Kostenumlagen Stadtwerke	-149,38	0	-500	-500	-450,86
4488000000 Erstattung Kostenumlagen ev. Jugendhilfe	-2.544,95	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.618.554,39</b>	<b>-1.260.000</b>	<b>-1.260.500</b>	<b>-500</b>	<b>-503.356,35</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	334.657,34	405.100	372.400	-32.700	171.599,32
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	3.037,75	8.000	8.000	0	3.082,79
5281150000 Aufwendungen für Notunterkünfte, Jugendherbergen	11.970,33	15.500	15.500	0	9.129,77
5331000000 Soz. Leistungen... außerhalb von Einrichtungen	1.442.659,77	1.400.000	1.625.000	225.000	748.383,01
5332000000 Soz. Leistungen... in Einrichtungen	3.808.501,83	3.900.000	3.450.000	-450.000	1.323.632,27
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	0,00	3.500	3.600	100	3.570,00
5441200000 Versicherungen	2.810,33	3.000	3.000	0	2.810,33
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.603.637,35</b>	<b>5.735.100</b>	<b>5.477.500</b>	<b>-257.600</b>	<b>2.262.207,49</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>3.985.082,96</b>	<b>4.475.100</b>	<b>4.217.000</b>	<b>-258.100</b>	<b>1.758.851,14</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Obwohl durch Fallübernahmen aus anderen Kommunen ein Kostenanstieg von ca. 225 Tsd. Euro erwartet wird, werden auf der anderen Seite durch Verselbständigung und Fallabgaben über 450 Tsd. Euro weniger Kosten erwartet, so dass unterm Strich eine Zuschussminderung von über 258 Tsd. Euro erwartet wird.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	40.705,96	46.600	40.500	-6.100	13.058,77
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	569.930,58	450.000	800.000	350.000	298.678,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>610.636,54</b>	<b>496.600</b>	<b>840.500</b>	<b>343.900</b>	<b>311.736,83</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>610.636,54</b>	<b>496.600</b>	<b>840.500</b>	<b>343.900</b>	<b>311.736,83</b>

Aktuelle Erläuterungen:

Bei der ambulanten Eingliederungshilfe sorgen in der Prognose Fallsteigerungen für eine Zuschusserhöhung von fast 344 Tsd. Euro.

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-25.539,98	-20.000	-120.000	-100.000	-118.336,44
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-6.526,19	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-32.066,17</b>	<b>-20.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-118.336,44</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.544,23	40.000	38.300	-1.700	16.997,20
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	58.959,43	0	35.000	35.000	29.930,49
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	733.572,39	770.000	812.000	42.000	446.304,78
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>824.076,05</b>	<b>810.000</b>	<b>885.300</b>	<b>75.300</b>	<b>493.232,47</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>792.009,88</b>	<b>790.000</b>	<b>765.300</b>	<b>-24.700</b>	<b>374.896,03</b>

Aktuelle Erläuterungen:

Gesetzliche Änderungen sorgen für einen Anstieg der stationären Fallzahlen, die jedoch von zusätzlich erhaltenen LWL-Mehreinnahmen gedeckt werden, so dass sich das Produkt insgesamt planmäßig entwickelt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen /  
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung 06030305 (Betreutes Wohnen)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4221000000 Kindergeld und Kostenbeiträge	-2.205,00	-2.000	-5.000	-3.000	-4.721,06
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-5.000	0	5.000	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.205,00</b>	<b>-7.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>2.000</b>	<b>-4.721,06</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.287,62	16.500	14.100	-2.400	6.851,79
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	160.937,80	180.000	500.000	320.000	110.554,79
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>174.225,42</b>	<b>196.500</b>	<b>514.100</b>	<b>317.600</b>	<b>117.406,58</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>189.500</b>	<b>189.500</b>	<b>509.100</b>	<b>319.600</b>	<b>112.685,52</b>

Ergebnisrechnung 06030306 (Unbegl. minderj. Flüchtlinge)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4221000000 98% Kostenerstattung soz. Leistg. in Einrichtungen	-147.742,48	0	0	0	-98.506,79
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-1.635.708,28	-1.140.000	-1.140.000	0	-223.788,90
4484/44880 sonstige Erstattung von Kostenumlagen	-5.346,66	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.788.797,42</b>	<b>-1.140.000</b>	<b>-1.140.000</b>	<b>0</b>	<b>-322.295,69</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.128,09	87.400	72.500	-14.900	28.979,82
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	22.742,70	15.000	80.000	65.000	23.153,87
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	1.559.830,92	1.290.000	1.225.000	-65.000	602.886,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.620.701,71</b>	<b>1.392.400</b>	<b>1.377.500</b>	<b>-14.900</b>	<b>655.019,69</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-168.095,71</b>	<b>252.400</b>	<b>237.500</b>	<b>-14.900</b>	<b>332.724,00</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Mehr durchzuführende Maßnahmen erhöhen die sozialen Leistungen in Einrichtungen und führen zu einer prognostizierten Zuschusserhöhung von fast 320 Tsd. Euro im Produkt „Betreutes Wohnen“.

Bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen führten Nachzahlungen für Vorjahre in 2017 zu ungeplanten Mehrerträgen. In 2018 scheint die Gesamtplanung noch eingehalten werden zu können. Zusätzliche ambulante Nachbetreuungsfälle werden durch weniger stationäre Fälle kompensiert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Produktverantwortung: A. Schulte

**Beschreibung:**

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Jugendgerichtshilfe	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Zuschussbedarf	77.553 €	96.756 €	100.473 €	72.873	72.409	76.330
Gesamtfälle	291	215	134	180	191	200
Fälle SKM	107	93	49	93	83	106
Fälle Stadt	184	122	85	87	108	94

**Personalintensität**

Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand

Ist 2017	Plan 2018	Prognose
55,59%	53,05%	53,82%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	42.429,78	41.700	43.000	1.300	20.726,38
5318000000 Pers.-kostenzuschuss SKM für Jugendgerichtshilfe	33.900,00	33.900	33.900	0	33.900,00
5331000000 Gerichtlich angeordnetes Anti-Aggressionstraining	0,00	3.000	3.000	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>76.329,78</b>	<b>78.600</b>	<b>79.900</b>	<b>1.300</b>	<b>54.626,38</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>76.329,78</b>	<b>78.600</b>	<b>79.900</b>	<b>1.300</b>	<b>54.626,38</b>

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst**

**Teamleitung: St. Voß**

**Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe**

**Produktverantwortung: St. Voß**

**Beschreibung:**

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	113.245,58	113.900	109.000	-4.900	52.785,98
<b>ER G E B N I S</b>	<b>113.245,58</b>	<b>113.900</b>	<b>109.000</b>	<b>-4.900</b>	<b>52.785,98</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt im Plan (Die Planüberprüfung ist abhängig von der korrekten Zuordnung der Personalanteile).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz

Produktverantwortung: St. Voß

**Beschreibung:**

Krisenintervention zum Schutz von jungen Menschen vor Verwahrlosung, Vernachlässigung, Misshandlung und sexuellem Missbrauch sowie bei subjektiv empfundener akuter Notlage

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
39,27%	46,00%	35,08%	1,97%	2,22%	0,00%	0,03%	0,18%	0,20%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-137,22	-5.000	-5.000	0	-902,85
4482000000 Kostenumlagen von Gemeinden	0,00	-500	-500	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-137,22</b>	<b>-5.500</b>	<b>-5.500</b>	<b>0</b>	<b>-902,85</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	105.772,89	128.300	87.000	-41.300	42.523,96
5261200000 Fortbildung	89,40	500	500	0	0,00
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	0	0	0	0,00
5314000000 Zuschuss an Jugendschutzstelle Iserlohn	431,65	0	0	0	0,00
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	-3.600	-3.600	0,00
5332000000 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	162.745,49	150.000	164.000	14.000	139.295,15
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	282,00	100	100	0	78,42
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>269.321,43</b>	<b>278.900</b>	<b>248.000</b>	<b>-30.900</b>	<b>181.897,53</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>269.184,21</b>	<b>273.400</b>	<b>242.500</b>	<b>-30.900</b>	<b>180.994,68</b>

**Erläuterungen:**

Längere Verweildauern bis zu Entscheidungen des Familiengerichtes ließen in 2017 den Zuschussbedarf für dieses Produkt um 41 Tsd. Euro steigen. In 2018 setzt sich dieser Trend fort, wird jedoch durch interne Personalaufwandsverschiebungen (Zuordnung Personalanteile) im Ergebnis kompensiert.



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

## 51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-53.866,41	-49.000	-50.600	-1.600	-24.915,59
Sonstige Transfererträge	0,00	-300	-300	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0	-100	-100	-77,55
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-53.866,41</b>	<b>-49.300</b>	<b>-51.000</b>	<b>-1.700</b>	<b>-24.993,14</b>
Personalaufwendungen	817.857,71	866.700	786.900	-79.800	372.549,84
Sach- und Dienstleistungen	5.278,13	11.700	13.600	1.900	4.927,39
Transferaufwendungen	471.122,68	448.700	774.700	326.000	289.405,34
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.731,17	8.800	10.300	1.500	4.831,84
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.309.989,69</b>	<b>1.335.900</b>	<b>1.585.500</b>	<b>249.600</b>	<b>671.714,41</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.256.123,28</b>	<b>1.286.600</b>	<b>1.534.500</b>	<b>247.900</b>	<b>646.721,27</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
06030102 Drogenberatung	A. Stange	104.445,99	106.400	87.100	-19.300	46.767,63
06030103 Schw.-konfliktberatung	A. Stange	9.015,98	9.000	5.100	-3.900	216,45
06030301 Ambulante Jugendhilfe	A. Stange	1.142.661,31	1.171.200	1.442.300	271.100	599.737,19

Das Produkt 06030601 (Frühe Hilfen) wurde dem Team 51.1 zugeordnet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: A. Stange

**Beschreibung:**

Bei diesem Leistungsangebot geht es um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung.

**Ziele und Kennzahlen:**

Drogenberatung 06030102	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Beratungsfälle	169	189	170	156	178	183
Substitution	64	76	61	57	56	43
Prävention	35	22	25	15	18	22

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4149000000 Spenden (Suchtwoche)	-5.414,41	0	-1.600	-1.600	-1.535,59
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.414,41</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.600</b>	<b>-1.535,59</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	101.401,26	103.600	84.300	-19.300	46.144,38
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	8.414,41	2.600	4.200	1.600	2.134,20
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	44,73	200	200	0	24,64
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>104.445,99</b>	<b>106.400</b>	<b>87.100</b>	<b>-19.300</b>	<b>46.767,63</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>104.445,99</b>	<b>106.400</b>	<b>87.100</b>	<b>-19.300</b>	<b>46.767,63</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Produktverantwortung: A. Stange

**Beschreibung:**

Bei diesem Leistungsangebot geht es um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung.

**Ziele und Kennzahlen:**

Schwangerschaftskonfliktberatung 06030103	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Beratungsfälle	261	328	286	311	304	242
Stiftung Mutter Kind	156	206	172	199	205	109

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
93,15%	95,69%	95,38%	84,31%	84,48%	90,57%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Landeszuweisungen laufende Zwecke	-48.452,00	-49.000	-49.000	0	-23.380,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-48.452,00</b>	<b>-49.000</b>	<b>-49.000</b>	<b>0</b>	<b>-23.380,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.534,05	55.500	51.600	-3.900	22.912,65
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a. )	2.007,24	2.000	2.000	0	683,80
5421600000 Sonstige Honorare	1.926,69	500	500	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>57.467,98</b>	<b>58.000</b>	<b>58.000</b>	<b>0</b>	<b>23.596,45</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>9.015,98</b>	<b>9.000</b>	<b>5.100</b>	<b>-3.900</b>	<b>216,45</b>

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.3 Ambulante Hilfen**

**Teamleitung: A. Stange**

**Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe**

**Produktverantwortung: A. Stange**

**Beschreibung:**

- Passgenaue ambulante Hilfen zur Erziehung

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die ambulanten Hilfen zur Erziehung innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da aufgrund der schweren Planbarkeit weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
betreute Fälle „Ambulante Jugendhilfe ( intern! )“	36	43	36	25	35	26

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
58,02%	60,40%	45,12%	0,00%	0,03%	0,03%	0,46%	1,00%	0,94%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produktverantwortung: A. Stange

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	0,00	-300	-300	0	0,00
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	0,00	0	-100	-100	-77,55
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-300</b>	<b>-400</b>	<b>-100</b>	<b>-77,55</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	662.922,40	707.600	651.000	-56.600	303.492,81
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	900	900	0	0,00
5241000000 Nebenkosten für Gruppenräume an der Twiete	1.656,00	2.600	2.600	0	1.104,00
5241200000 Energiekosten	283,36	1.500	1.500	0	128,80
5241310000 Eigenreinigung	1.629,73	200	2.100	1.900	700,00
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	1.709,04	6.500	6.500	0	2.994,59
5318000000 Zuschüsse an den SKF	16.700,00	16.700	16.700	0	0,00
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	452.415,44	430.000	756.000	326.000	288.721,54
5422000000 Mieten (für Gruppenräume Twiete 31)	5.345,34	5.500	5.400	-100	2.673,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.142.661,31</b>	<b>1.171.500</b>	<b>1.442.700</b>	<b>271.200</b>	<b>599.814,74</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.142.661,31</b>	<b>1.171.200</b>	<b>1.442.300</b>	<b>271.100</b>	<b>599.737,19</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Durch Erkrankungen bei zwei Vollzeitstellen mussten mehr Fälle an freie Träger vergeben werden, was zu dem ausgewiesenen prognostizierten Kostenanstieg i.H.v. 326 Tsd. Euro (s. Konto 5331) führte. Weiterhin wurde die Eigenreinigung der Gruppenräume Twiete erst in 2018 in Rechnung gestellt und nicht eingeplant. Insgesamt wird hier ein höherer Zuschussbedarf von über 271 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

## 51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-322.022,36	-293.400	-371.400	-78.000	-146.454,29
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-37.119,80	-19.500	-24.500	-5.000	-17.078,40
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-166.601,82	-165.500	-152.000	13.500	-82.499,82
Kostenerstattungen u. -umlagen	-27.472,55	-20.000	-18.700	1.300	-11.680,72
Sonstige ordentliche Erträge	-11.349,58	0	0	0	0,00
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-564.566,11</b>	<b>-498.400</b>	<b>-566.600</b>	<b>-68.200</b>	<b>-257.713,23</b>
Personalaufwendungen	871.406,41	951.600	1.140.000	188.400	482.667,51
Sach- und Dienstleistungen	824.966,15	501.000	493.700	-7.300	214.164,84
Bilanzielle Abschreibungen	101.537,05	79.600	89.700	10.100	45.121,40
Transferaufwendungen	141.500,00	144.000	141.500	-2.500	79.750,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	455.179,25	494.900	494.900	0	228.666,26
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.394.588,86</b>	<b>2.171.100</b>	<b>2.359.800</b>	<b>188.700</b>	<b>1.050.370,01</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	390.000	390.000	0	1.193,46
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.830.022,75</b>	<b>2.062.700</b>	<b>2.183.200</b>	<b>120.500</b>	<b>793.850,24</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
03010112 BuT (Schulsozialarbeit)	J. Zimmermann	47.960,08	47.100	45.600	-1.500	54.380,59
06020201 Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.028.949,61	1.198.300	1.302.900	104.600	529.546,33
06020202 JBS Kluse	U. Schulte-Pieper	250.168,14	252.400	262.200	9.800	119.599,16
06020401 Öfftl. Spielflächen	S. Siegeroth	502.944,92	564.900	572.500	7.600	90.324,16

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)

Produktverantwortung: J. Zimmermann

**Beschreibung:**

Dieses Produkt gehört inhaltlich in die Produktgruppe „Schulen“ → s. Team 52.2

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141300000 Inklusionspauschale (Landeszuweisung, außer Plan)	-30.549,86	0	-60.700	-60.700	-60.717,05
4142000000 Zuweisung f. lfd. Zwecke von Gemeinden	-140.501,59	-140.500	-140.500	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-171.051,45</b>	<b>-140.500</b>	<b>-201.200</b>	<b>-60.700</b>	<b>-60.717,05</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	210.326,11	176.100	235.300	59.200	112.046,08
5261400000 Reisekosten	62,64	0	0	0	0,00
5279400000 Aufwendungen für Projekte	7.613,90	10.000	10.000	0	2.682,67
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.008,88	1.500	1.500	0	368,89
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>219.011,53</b>	<b>187.600</b>	<b>246.800</b>	<b>59.200</b>	<b>115.097,64</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>47.960,08</b>	<b>47.100</b>	<b>45.600</b>	<b>-1.500</b>	<b>54.380,59</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Inklusionszuweisung erfolgt wie 2017 außer Plan. Diese positive Abweichung wird durch eine Personalkostensteigerung fast komplett neutralisiert. Für 2018 wird ein planmäßiges Ergebnis erwartet.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.4 Stadtteilarbeit**

**Teamleitung: J. Zimmermann**

**Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse**

**Produktverantwortung: J. Zimmermann**

**Beschreibung:**

Die Präambel der offenen Kinder- und Jugendarbeit (OKJA) in Menden lautet:

- Die offene Kinder- und Jugendarbeit in Menden richtet sich an alle Kinder und Jugendlichen (Angebot für alle)
- Kinder und Jugendliche wählen Angebote nach ihren Bedürfnissen aus (Wahlfreiheit)
- Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene haben die Möglichkeit, sich aktiv an den Angeboten der OKJA zu beteiligen

Die aktuellen Strukturen halten zum Zeitpunkt dieser Haushaltsplanaufstellung vier Kinder- und Jugendeinrichtungen in städtischer Trägerschaft (Das Zentrum, Treff Böisperde, Treff Lendringsen, Treffpunkt Platte Heide) und eine Einrichtung in freier Trägerschaft (SKM Stadtteiltreff Am Papenbusch) vor. Verwaltung und Politik befinden sich seit Anfang 2017 in einer inhaltlichen Neukonzeptionierung und Neuausrichtung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Menden. Unter Qualitätsentwicklungskriterien werden Prozessqualität, Strukturqualität und Ergebnisqualität betrachtet und erarbeitet, die sich dann in einem neuen Konzept für die OKJA in Menden (voraussichtlich Ende 2017) wiederfinden werden.

**Ziele:**

Folgende **8 Globalziele** soll die OKJA in Menden mit ihren Angeboten bedienen:

1. Kinder und Jugendliche haben die Chance, sich selbst zu erproben und Spaß dabei zu haben
2. Kinder und Jugendliche verfügen über Kompetenzen und setzen diese im Sinne einer selbstbestimmten Lebensführung ein
3. Kinder und Jugendliche erkennen ihre Fähigkeiten
4. Kinder und Jugendliche engagieren sich für ihr räumliches und soziales Umfeld (Lebensumfeld)
5. Kinder und Jugendliche handeln demokratisch
6. Kinder und Jugendliche wachsen gesund auf
7. Kinder und Jugendliche sind mit gesellschaftlichen Grundwerten vertraut und akzeptieren diese
8. Kinder und Jugendliche finden Kontakte



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-87.230,00	-105.000	-104.400	600	-51.302,00
4149000000 Spenden	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-4.718,96	-3.900	-3.700	200	-1.828,56
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.205,00	-7.500	-7.500	0	-1.300,00
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-15.914,80	-2.000	-2.000	0	-15.778,40
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-14.000,00	-10.000	-15.000	-5.000	0,00
4411100000 Mieten/Pachten	-780,00	0	-2.000	-2.000	-1.969,19
4421000000 Erträge aus Verkauf	-10.762,75	-15.500	-2.500	13.000	-2.256,23
4480/44880 Erstattung Kostenumlagen Bund	-9.468,45	0	-2.400	-2.400	-2.381,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-11.349,58	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-161.429,54</b>	<b>-143.900</b>	<b>-142.000</b>	<b>1.900</b>	<b>-79.315,38</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	464.837,96	579.900	700.000	120.100	275.733,03
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstück und Gebäude	3.161,97	5.900	5.900	0	958,11
5241900000 Betriebskosten (incl. ISM)	164.979,64	155.000	139.600	-15.400	69.810,00
5255000000 Unterhaltung sonst. bew. Vermögen	8.294,15	8.600	8.600	0	3.053,08
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	29.123,58	20.300	20.300	0	8.940,02
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	11.142,03	18.500	18.500	0	5.025,43
5281160000 Aufw. pädagogische Arbeit	56.231,98	62.000	62.000	0	21.999,81
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	12.639,64	16.500	16.500	0	5.224,73
5711/57120 Bilanzielle Abschreibungen	7.454,40	6.000	6.500	500	3.227,45
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (SKM)	85.500,00	88.000	85.500	-2.500	44.750,00
Fortsetzung nächste Seite →					

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit (Fortsetzung)

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung (Fortsetzung)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5421410000 Honorare Treff Lendringsen	32.223,06	34.300	34.300	0	13.632,19
5421420000 Honorare Treff Platte Heide	31.941,76	34.300	34.300	0	13.569,72
5421430000 Honorare Treff Böisperde	29.864,63	34.300	34.300	0	12.103,17
5421440000 Honorare Zentrum	33.338,36	34.300	34.300	0	13.821,01
5421600000 Honorare sonstige	4.143,96	8.300	8.300	0	600,00
5422100000 Mieten - ISM	209.604,00	228.200	228.200	0	114.084,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	3.012,76	3.400	3.400	0	1.377,10
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	2.404,23	2.700	2.700	0	839,76
5441200000 Versicherungen	475,04	1.700	1.700	0	113,10
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.190.379,15</b>	<b>1.342.200</b>	<b>1.444.900</b>	<b>102.700</b>	<b>608.861,71</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.028.949,61</b>	<b>1.198.300</b>	<b>1.302.900</b>	<b>104.600</b>	<b>529.546,33</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Laut KJHA-Beschluss vom 5.7.2017 wurden zwei neue Stellen eingerichtet, was zu einer Erhöhung des Personalkostenansatzes ab 2018 führte. Die zusätzlich prognostizierte Erhöhung beruht auf einer Hochrechnung des LOGA-Systems. Insgesamt wird mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 105 Tsd. Euro gerechnet.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
39,05%	43,21%	48,45%	13,56%	10,72%	9,83%	24,62%	21,81%	19,23%

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit**

**Team: 51.4 Stadtteilarbeit**

**Teamentleitung: J. Zimmermann**

**Produktverantwortung: J. Zimmermann**

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahmen (alle umgesetzt)</b>	<b>Ziel</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
08.4.1 Neukonzeption der Stadtteilarbeit	176.250	176.250	<b>100%</b>
08.4.2 Schließung Kinderkluse	28.500	28.500	<b>100%</b>
08.4.3 Zuschuss St.-Walburgis-Gemeinde (gestrichen)	15.000	15.000	<b>100%</b>
08.4.4 Anlaufstelle SKM (geschlossen)	10.000	10.000	<b>100%</b>
08.4.5 Jugendmobil Hörbi (Wegfall Unterhaltungsaufwand)	2.750	2.750	<b>100%</b>
08.4.6 Spiel-mit-Mobil, Bauwagen (Wegfall Unterhaltungsaufwand)	1.000	1.000	<b>100%</b>
08.4.7 Sport- und Familienfreizeitangebote Am Papenbusch (Reduzierung)	4.400	4.400	<b>100%</b>
08.4.8 Stadtteilübergreifende Aktionen (Kostenreduzierung)	2.000	2.000	<b>100%</b>
08.4.9 Zusätzliche Einsparungen	kompensiert durch die Maßnahmen 16.5 – 16.8 (s. Haushaltssanierungsplan)		

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020202 JBS Kluse****Team: 51.4 Stadteitarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produktverantwortung: J. Zimmermann**

Die Jugendbildungsstätte versteht sich als außerschulische Erziehungs- und Bildungspartnerin für Familien, Schulen, Familienzentren und Jugendhilfe. Sie reagiert zeitnah, bedarfsorientiert, und präventiv mit ihren unterschiedlichen Instrumenten, Methoden und Wirkweisen im Verbund mit verschiedenen Kooperationspartnern auf aktuelle Förderbedarfe und Probleme von Kindern, Jugendlichen und Familien.

Die angegliederten Hausdienste stellen die Unterkunft und Verpflegung der Hausgäste sicher und versorgen als Caterer verschiedene städtische Kindertageseinrichtungen.

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
40,45%	37,96%	39,94%	41,07%	40,53%	38,75%	36,85%	38,64%	36,70%

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahmen (alle umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.5.1 – 08.5.3 Erhöhung von Einnahmen und Reduzierung von Kosten im Verpflegungsbereich	42.000	42.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020202 JBS Kluse

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-2.000	-2.400	-400	-1.187,88
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-126.736,57	-120.000	-120.000	0	-63.505,40
4463100000 Unterkunftsleistungen/-Entgelte	-27.287,00	-30.000	-27.500	2.500	-14.769,00
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-360,00	0	0	0	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-17.580,00	-20.000	-16.000	4.000	-9.033,50
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-174.339,57</b>	<b>-172.000</b>	<b>-165.900</b>	<b>6.100</b>	<b>-88.495,78</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	171.701,38	161.100	171.000	9.900	82.419,14
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	6.229,51	6.400	6.400	0	1.222,85
5241900000 Betriebskosten ISM	80.105,83	75.000	73.800	-1.200	36.870,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	3.355,76	4.400	4.400	0	2.509,99
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	399,75	500	500	0	0,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	29.999,00	30.000	30.000	0	18.323,00
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	862,13	1.000	1.000	0	298,54
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	2.198,85	5.200	5.200	0	1.946,71
5292/300000 Verpflegung und Bewirtung incl. Beherbergung	33.298,09	41.500	35.800	-5.700	16.416,51
5711/57120 Bilanzielle Abschreibungen	3.432,41	3.100	3.800	700	1.844,20
5421600000 Honorare sonstige	12.593,00	12.000	12.000	0	4.400,00
5422100000 Mieten - ISM	79.932,00	83.700	83.700	0	41.844,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	100	0	0,00
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	400,00	400	400	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>424.507,71</b>	<b>424.400</b>	<b>428.100</b>	<b>3.700</b>	<b>208.094,94</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>250.168,14</b>	<b>252.400</b>	<b>262.200</b>	<b>9.800</b>	<b>119.599,16</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: S. Siegeroth

**Beschreibung:**

Gestaltungsplanung, Anlage, Betrieb und Unterhaltung öffentlicher Spiel-, Treff-, Ball- und anderer Bewegungsflächen unter

- Berücksichtigung der Bedarfe im Stadtteil
- Beteiligung der jungen Menschen und ihrer Eltern in den Stadtteilen

Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter

- Berücksichtigung der Bedarfe der Schule und des Stadtteil
- Beteiligung der jeweiligen Schule (Schulleitung, Eltern, Schüler etc.)

Gestaltungsplanung von Außenspielanlagen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten

- Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
- Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

**Ziele und Kennzahlen/ Indikatoren:**

Ziel ist es, das beschriebene Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen.

	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Spielfläche (qm)</b>	144.594	144.594	144.594	144.297	144.297
<b>Zuschussbedarf</b>	647.892	709.338	728.230	761.805	502.945
<b>Zuschuss/qm</b>	4,48	4,91	5,04	5,28	3,49 *

\* durch Senkung des MBB-Pflegestandards 2017 (Langzeiterkrankungen)

Finanzkennzahlen (2017 incl. MBB !)								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
4,09%	10,24%	9,25%	-4,38%	-15,91%	-14,04%	88,07%	15,67%	19,63%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56.645,95	-42.000	-57.200	-15.200	-28.918,80
4411100000 Mieten v. Förderverein Freizeitzentrum Biebertal	-1.035,50	0	0	0	0,00
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-64,10	0	-300	-300	-266,22
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-57.745,55</b>	<b>-42.000</b>	<b>-57.500</b>	<b>-15.500</b>	<b>-29.185,02</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	24.540,96	34.500	33.700	-800	12.469,26
5235100000 Erstattungen ans ISM	22.949,18	22.200	22.200	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	19.764,61	10.000	20.000	10.000	7.193,18
5241100000 Grundbesitzabgaben	32.721,38	6.000	11.000	5.000	10.970,21
5241200000 Energiekosten	3.132,24	2.000	2.000	0	720,00
5241400000 Leistungen MBB	296.694,29	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	90.650,24	70.500	79.400	8.900	40.049,75
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal u. KSP Lebenshilfe	56.000,00	56.000	56.000	0	35.000,00
5422000000 Mieten und Pachten	13.902,20	15.000	15.000	0	11.568,25
5441200000 Versicherungen	335,37	700	700	0	345,07
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>560.690,47</b>	<b>216.900</b>	<b>240.000</b>	<b>23.100</b>	<b>118.315,72</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	390.000	390.000	0	1.193,46
<b>ERGEBNIS</b>	<b>502.944,92</b>	<b>564.900</b>	<b>572.500</b>	<b>7.600</b>	<b>90.324,16</b>

**Aktuelle Erläuterungen / Haushaltssanierungsplan:**

Durch Langzeiterkrankungen musste beim MBB in 2017 der Pflegestandard gesenkt werden, was bei den Spielflächen zu einem geringeren Zuschussbedarf i.H.v. über 63 Tsd. Euro führte. Für 2018 wurde noch der Planansatz beibehalten, da die entscheidende Halbjahresrechnung erst Ende August zu erwarten ist. Aber eine Senkung zu Lasten des MBB ist erneut in Erwägung zu ziehen. Die HSP-Einsparmaßnahme 08.6.1 (Kinderspielplätze) mit einem Konsolidierungspotential i.H.v. 24.000 Euro konnte ab 2013 als „umgesetzt“ gemeldet werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

## 51.5 Tagesbetreuung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-382.001,65	-7.700	-63.800	-56.100	-32.252,04
Sonstige Transfererträge	-143.655,61	-156.000	-170.000	-14.000	-93.515,24
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.743.114,00	-1.743.000	-1.746.900	-3.900	-868.759,00
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-167.681,60	-150.000	-150.000	0	-91.046,13
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.835.975,95	-7.056.000	-7.061.400	-5.400	-3.768.406,93
Sonstige ordentliche Erträge	-20.366,74	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-10.292.795,55</b>	<b>-9.112.700</b>	<b>-9.192.100</b>	<b>-79.400</b>	<b>-4.853.979,34</b>
Personalaufwendungen	4.528.622,32	4.771.300	4.822.400	51.100	2.296.897,44
Sach- und Dienstleistungen	659.206,50	799.800	633.900	-165.900	270.027,05
Bilanzielle Abschreibungen	396.111,95	9.700	92.700	83.000	47.101,20
Transferaufwendungen	9.765.361,80	9.210.000	9.396.000	186.000	5.129.659,04
Sonstige ordentliche Aufwendungen	773.890,34	613.700	615.700	2.000	303.113,18
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.123.192,91</b>	<b>15.404.500</b>	<b>15.560.700</b>	<b>156.200</b>	<b>8.046.797,91</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>5.830.397,36</b>	<b>6.291.800</b>	<b>6.368.600</b>	<b>76.800</b>	<b>3.192.818,57</b>
Finanzerträge	-1.811.832,39	-1.659.500	-1.659.500	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.811.832,39</b>	<b>-1.659.500</b>	<b>-1.659.500</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	33.000	33.000	0	5.886,52
<b>ER G E B N I S</b>	<b>4.018.564,97</b>	<b>4.665.300</b>	<b>4.742.100</b>	<b>76.800</b>	<b>3.198.705,09</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
06020101 Tagespflege	K. Dirks	702.297,19	763.700	887.000	123.300	396.260,48
06020102 Tageseinrichtungen	M. Hennecke	3.316.501,78	3.901.600	3.848.700	-52.900	2.802.361,95
06020104 Sprachförderung	C. Träger	-234,00	0	6.400	6.400	82,66



**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 51 Jugend und Familie**

**Abteilungsleitung: C. Goebels**

**Team: 51.5 Tagesbetreuung**

**Teamleitung: N. Huckschlag**

**Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung  
(div. Produkte)**

**Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter**

**Beschreibung:**

- Bildung und Förderung von Kindern bis zur Einschulung in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
- Beratungs- und Familienbildungsangebote in Kindertageseinrichtungen und Familienzentren

**Ziele und Kennzahlen:**

- Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Tagesbetreuungsplatz für Kinder von 1 bis 3 Jahre in Kindertageseinrichtungen und in Kindertagespflege
- Bereitstellung von Plätzen in Tagespflege in Ergänzung zum Bereich in Tageseinrichtungen
- Integration von Kindern mit Behinderung oder von Behinderung bedrohter Kinder
- Kulturelle und interkulturelle Bildung und Förderung
- Förderung der deutschen Sprachkenntnisse
- Qualitätssicherung der städtischen Tagesbetreuungsangebote
- Stärkung der Erziehungskompetenz in den Familien

Produkt	Finanzkennzahlen								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
06020101 Förderung ...Tagespflege	4,80%	4,35%	3,60%	22,26%	21,49%	20,09%	0,00%	0,52%	0,42%
06020102 Tageseinrichtungen	29,47%	32,77%	33,05%	66,30%	61,70%	62,08%	4,33%	5,51%	4,36%

\* Mehrerträge durch Kita-Rettungsprogramm (s. Erläuterungen)

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege****Team: 51.5 Tagesbetreuung****Teamleitung: N. Huckschlag****Produktverantwortung: K. Dirks**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-143.655,61	-156.000	-170.000	-14.000	-93.515,24
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-57.042,50	-53.000	-53.000	0	-29.287,50
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorj.)	-360,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-201.058,11</b>	<b>-209.000</b>	<b>-223.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-122.802,74</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	43.343,57	42.300	40.000	-2.300	17.505,26
5241900000 Bewirtschaftung ISM	0,00	5.100	4.700	-400	2.837,24
5318000000 Zuschüsse an SKM für Tagespflege	102.038,00	130.000	170.000	40.000	60.000,00
5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb von Einrichtungen	744.737,73	780.000	880.000	100.000	431.064,72
5422100000 Mieten - ISM	13.236,00	15.300	15.300	0	7.656,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>903.355,30</b>	<b>972.700</b>	<b>1.110.000</b>	<b>137.300</b>	<b>519.063,22</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>702.297,19</b>	<b>763.700</b>	<b>887.000</b>	<b>123.300</b>	<b>396.260,48</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Wie 2017 sorgen auch in diesem Jahr erhöhte Fallzahlen für einen erwarteten Kostenanstieg. Verstärkt wird diese Entwicklung durch Änderungen der Rahmenvereinbarung mit dem SKM, die mit 40 Tsd. Euro zusätzlich prognostiziert werden.

**Haushaltssanierungsplan für den Bereich Tagespflege und KiTas:**

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.2.1 Zuschüsse Betriebskosten kirchliche Träger (nähere Infos im Haushaltssan.-plan)	20.000	20.000	<b>100%</b>
08.2.2 Gebührenanpassung KiTas (nähere Infos im Haushaltssanierungsplan)	300.000	350.000	<b>117%</b>
08.2.3 Kompensation Gebührenanpassung KiTas durch Grundsteuer	300.000	300.000	<b>100%</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

Produktverantwortung: M. Hennecke

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4146000000 Landeszuschuss für Brückenkindergarten	-9.750,00	0	0	0	0,00
4149000000 Spenden	-3.880,00	0	-500	-500	-500,00
4161000000 Auflösung Sonderposten (incl. nicht gepl. U3-Ausbau)	-367.903,65	-7.700	-62.800	-55.100	-31.752,04
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.739.144,00	-1.743.000	-1.743.000	0	-867.069,00
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-3.970,00	0	-3.900	-3.900	-1.690,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	-167.681,60	-150.000	-150.000	0	-91.046,13
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-146.379,87	-239.000	-239.000	0	-39.996,00
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-7.606.541,51	-6.740.000	-6.740.000	0	-3.694.050,49
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-561,65	-24.000	-24.000	0	0,00
4485000000 Erst. Kostenumlagen verb. Unternehmen	-9.178,92	0	0	0	0,00
4488000000 Erst. Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-16.271,50	0	-1.300	-1.300	-1.217,44
4521200000 Steuererstattungen (KSt., KapErtrSt.)	0,00	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-20.006,74	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-10.091.269,44</b>	<b>-8.903.700</b>	<b>-8.964.500</b>	<b>-60.800</b>	<b>-4.727.321,10</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.485.278,75	4.729.000	4.771.700	42.700	2.275.454,02
5231000000 Erstattungen an das Land	15.000,00	0	0	0	0,00
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	43.353,76	51.000	51.000	0	5.301,94
5235100000 Erstattungen an das ISM	22.230,41	14.800	14.800	0	0,00
5241000000 Grundstücks- u. Gebäudeunterhaltung	5.105,50	3.600	3.600	0	462,57
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.300,02	4.500	4.400	-100	4.334,47
5241200000 Energiekosten	8.328,43	9.000	9.000	0	0,00
5241310000 Eigenreinigung	506,92	500	500	0	149,18
<b>→ Fortsetzung auf der nächsten Seite</b>					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5241320000 Fremdreinigung	17.643,55	13.400	13.400	0	5.840,95
5241400000 Leistungen MBB	51.427,83	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten - ISM	207.708,00	260.000	221.900	-38.100	110.910,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	55.032,76	60.000	59.000	-1.000	29.115,91
5261200000 Fortbildung	9.721,18	10.000	10.000	0	5.350,58
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.542,55	9.700	9.700	0	1.918,12
5279400000 Aufwendungen für Projekte	31.552,12	191.700	64.300	-127.400	9.788,71
5281140000 Aufw. Kinder- und Jugendarbeit	11.374,97	15.000	15.000	0	7.189,13
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	2.988,80	1.500	2.600	1.100	0,00
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	164.389,70	150.000	150.000	0	86.828,25
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Konto 4161)	395.877,95	9.700	92.400	82.700	47.101,20
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	8.918.586,07	8.300.000	8.346.000	46.000	4.638.594,32
5421600000 Honorare sonstige	16.614,50	20.000	20.000	0	6.901,08
5422000000 Mieten und Pachten	92.285,42	75.000	77.300	2.300	37.217,78
5422100000 Mieten - ISM	345.780,60	483.900	483.800	-100	241.896,00
5431181000 Eigene Sprachförderung	1.616,69	2.500	1.300	-1.200	84,48
5431191000 Aufwand KITA-Plus	810,00	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	5.766,87	6.000	6.000	0	2.289,09
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	13,09	0	0	0	0,00
5441130000 Kapitalertragssteuer * (s. Erläuterungen)	286.720,41	0	0	0	0,00
5441200000 Versicherungen	11.046,76	11.000	12.000	1.000	7.068,75
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.219.603,61</b>	<b>14.431.800</b>	<b>14.439.700</b>	<b>7.900</b>	<b>7.523.796,53</b>
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>5.128.334,17</b>	<b>5.528.100</b>	<b>5.475.200</b>	<b>- 52.900</b>	<b>2.796.475,43</b>
461600000 Zinserträge	-13,09	0	0	0	0,00
465110000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.811.819,30	-1.659.500	-1.659.500	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-1.811.832,39</b>	<b>-1.659.500</b>	<b>-1.659.500</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>3.316.501,78</b>	<b>3.901.600</b>	<b>3.848.700</b>	<b>- 52.900</b>	<b>2.802.361,95</b>

#### Aktuelle Erläuterungen:

##### Zum ordentlichen Ergebnis:

Das Produkt befindet sich im Plan. Bei den Projektaufwendungen erfolgte ein Plankorrektur von über 127 Tsd. Euro, die dafür sorgte, dass trotz Personalkostensteigerungen von fast 43 Tsd. Euro eine Zuschussminderung von über 52 Tsd. Euro prognostiziert wird.

Bei den Abschreibungen und den zugehörigen Sonderposten (Konten 4161, 5711) wurde der über drei Jahre abzuschreibende U3-Ausbau berücksichtigt, der noch nicht eingeplant war (vgl. hierzu auch den Investitions-Anhang – Maßnahme I 06020105 – „U3-Ausbau“ )

##### Zum Finanzergebnis:

Der Stadtwerke-Gewinnanteil wird seit 2016 aus ertragssteuerlichen Gründen und einer vom Rat der Stadt Menden beschlossenen neuen Zuordnungsentscheidung hier ausgewiesen, da es sich bei den Tageseinrichtungen um einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) handelt. So gesehen ist für den Erfolg dieses Produktes das ordentliche Ergebnis maßgeblich. Dem Steueraufwand (Konto 544113) steht ein entsprechender Ertrag (45212) gegenüber, weswegen die Plan- und Prognose-Ansätze für dieses Produkt auf 0 gesetzt wurden. Im Ist erfolgt die Erstattung erst in den Folgejahren (s.u.).

##### \* Zur Planabweichung der Kapitalertragssteuer ein Auszug aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2017:

Der Mehraufwand an Kapitalertragssteuer resultiert überwiegend aus der Gewinnabführung der Stadtwerke Menden GmbH, welche seit 2015 dem Körperschaftsteuerrechtlichen Betrieb gewerblicher Art (BgA) Kindertageseinrichtungen im Haushalt zugeordnet ist. Bei der Haushaltsplanung für 2017 wurde zunächst angenommen, dass die Zahlung der Kapitalertragssteuer auf den Gewinn zukünftig entfällt. Grundsätzlich gilt, dass die Kapitalertragssteuer zunächst an das Finanzamt zu zahlen ist. Im Folgejahr nach Abgabe der Körperschaftsteuererklärung für den BgA Kindertageseinrichtungen ergibt sich nach Bescheidlage die Erstattung der geleisteten Kapitalertragssteuer aus dem Vorjahr auf den Gewinn der Stadtwerke Menden GmbH.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020104 Sprachförderung

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

Produktverantwortung: C. Träger

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-468,00	0	-500	-500	0,00
4481000000 Landesumlage „FOBI Sprache“ v. LWL Münster	0,00	0	-4.100	-4.100	-3.855,50
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-468,00</b>	<b>0</b>	<b>-4.600</b>	<b>-4.600</b>	<b>-3.855,50</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	0	10.700	10.700	3.938,16
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	234,00	0	300	300	0,00
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0,00
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>234,00</b>	<b>0</b>	<b>11.000</b>	<b>11.000</b>	<b>3.938,16</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-234,00</b>	<b>0</b>	<b>6.400</b>	<b>6.400</b>	<b>82,66</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Ursprünglich sollte die Sprachförderung als eigenes Produkt Ende 2016 beendet werden, da die Sprachförderung im Rahmen des KIBIZ-Projektes über die Kindertageseinrichtungen (06020102) gebucht werden sollte. Nun gibt es aufgrund von Landesentscheidungen wieder zusätzliche Sprachförderungen, die aus Transparenzgründen nun doch auf diesem separaten Produkt gebucht werden sollen.

Die ausgewiesenen Personalkosten werden hinsichtlich der zugeordneten Personalanteile nach Auskunft der Teamleitung noch einmal überprüft und ggf. zum nächsten Bericht angepasst.

Geschäftsbereich: II  
 Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales  
 Abteilungsleitung: U. Menge

*Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Prognose- abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-5.325.983,77	-5.655.800	-3.735.900	1.919.900	-815.220,69
Sonstige Transfererträge	-386.765,29	-450.000	-400.000	50.000	-205.877,65
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-731.999,68	-997.000	-980.000	17.000	-676.317,72
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-319.069,34	-314.000	-314.000	0	-152.004,51
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.022.561,85	-1.126.500	-2.002.100	-875.600	-2.198.118,28
Sonstige ordentliche Erträge	-254.250,58	-13.600	-17.100	-3.500	-5.234,15
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.040.630,51</b>	<b>-8.556.900</b>	<b>-7.449.100</b>	<b>1.107.800</b>	<b>-4.052.773,00</b>
Personalaufwendungen	4.121.080,42	4.289.200	4.065.000	-224.200	1.956.998,14
Sach- und Dienstleistungen	6.376.542,84	5.576.200	5.198.700	-377.500	2.115.323,52
Bilanzielle Abschreibungen	890.160,25	1.276.000	998.900	-277.100	449.540,11
Transferaufwendungen	6.920.571,45	7.473.200	6.605.300	-867.900	2.586.869,20
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.616.485,32	4.747.900	5.023.900	276.000	2.508.570,10
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>22.924.840,28</b>	<b>23.362.500</b>	<b>21.891.800</b>	<b>-1.470.700</b>	<b>9.617.301,07</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>14.884.209,77</b>	<b>14.805.600</b>	<b>14.442.700</b>	<b>-362.900</b>	<b>5.564.528,07</b>
Finanzerträge	-445,12	0	-500	-500	-454,18
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-445,12</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-454,18</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	120.100	122.500	2.400	18.574,17
<b>ERGEBNIS</b>	<b>14.883.764,65</b>	<b>14.925.700</b>	<b>14.564.700</b>	<b>-361.000</b>	<b>5.582.648,06</b>

Die Abteilung 52 gliedert sich in die Teams „Soziales“ (52.1), „Schule und Sport“ (52.2) und „Integration“ (52.3).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

## 52.1 Soziales

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-19.828,00	-16.600	-19.900	-3.300	-9.912,00
Sonstige Transfererträge	-135.329,98	-250.000	-200.000	50.000	-47.534,31
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.172,00	-13.000	-12.000	1.000	-5.676,97
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-16.320,70	-16.000	-16.000	0	-6.638,20
Kostenerstattungen u. -umlagen	-714.050,87	-1.094.500	-1.740.400	-645.900	-1.219.594,45
Sonstige ordentliche Erträge	-34.768,69	-13.600	-17.100	-3.500	-5.234,15
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-930.470,24</b>	<b>-1.403.700</b>	<b>-2.005.400</b>	<b>-601.700</b>	<b>-1.294.590,08</b>
Personalaufwendungen	1.464.350,15	1.530.400	1.423.100	-107.300	689.876,77
Sach- und Dienstleistungen	110.134,13	112.000	137.900	25.900	46.484,56
Bilanzielle Abschreibungen	29.482,00	26.300	29.600	3.300	14.739,82
Transferaufwendungen	957.649,72	1.396.500	1.696.500	300.000	793.448,01
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.610,62	67.500	64.500	-3.000	27.902,76
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.640.226,62</b>	<b>3.132.700</b>	<b>3.351.600</b>	<b>218.900</b>	<b>1.572.451,92</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.709.756,38</b>	<b>1.729.000</b>	<b>1.346.200</b>	<b>-382.800</b>	<b>277.861,84</b>
Finanzerträge	-445,12	0	-500	-500	-454,18
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-445,12</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-454,18</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0	2.400	2.400	2.316,35
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.709.311,26</b>	<b>1.729.000</b>	<b>1.348.100</b>	<b>- 380.900</b>	<b>279.724,01</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
05010101 Sozialplanung u.ä.	M. Rademske	446.860,71	473.000	505.300	32.300	229.100,63
05020101 Grundversorgung	U. Knest	209.911,52	232.300	231.700	-600	95.297,20
05020103 Wohngeld	U. Knest	112.598,94	127.100	105.300	-21.800	54.501,11
05020104 UVG	U. Knest	606.119,55	692.900	362.200	-330.700	-226.878,81
05030101 Besch.-Initiative	M. Rademske	170.791,59	3.800	10.800	7.000	102.654,92
05040101 Seniorentreff	I. Schieferdecker	49.931,74	80.500	14.300	-66.200	3.731,64
06020601 Vereine, Verbände	M. Rademske	113.097,21	119.400	118.500	-900	21.317,32



**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: U. Knest****Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung****Produktverantwortung: M. Rademske****Beschreibung:**

Sozialplanung für ältere Menschen, Behinderte, Wohnraumsuchende, Obdachlose und Grundleistungsempfänger sowie Jugendhilfeplanung für Kinder, Jugendliche und Familien. Die Jugendhilfe- und Sozialplanung dient der konstruktiven, wegweisenden Ausrichtung der Arbeit des Fachbereiches. Die finanziellen Auswirkungen finden sich in den verschiedensten Abrechnungsobjekten wieder.

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziele im weiteren Sinne ergeben sich aus dem Gesetzesauftrag und den Umsetzungsbeschlüssen von Rat und Ausschüssen. Die Bildung von Zielen i.e.S. wird in diesem Produkt als nicht sinnvoll angesehen.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
88,75%	86,05%	84,76%	9,56%	11,52%	12,96%

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
07.1 Zuschuss Frauenhaus Iserlohn (Wegfall)	4.000	4.000	<b>100%</b>
07.2 Zuschuss Sozialfond (Wegfall)	4.000	4.000	<b>100%</b>
08.1.1 Fortbildungsmittel KJHA (Streichung) ursprünglich 06010101 (Jugendhilfeplanung)	1.100	1.100	<b>100%</b>

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05010101 Sozial- und Jugendhilfeplanung****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: U. Knest****Produktverantwortung: M. Rademske**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	396.595,13	407.000	428.300	21.300	203.661,16
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	14.111,80	14.000	25.000	11.000	11.399,44
5261200000 Fortbildung f. d. gesamten Jugend- und Sozialbereich	7.404,32	10.000	10.000	0	5.507,24
5261400000 Reisekosten	13.740,66	18.000	18.000	0	4.331,78
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	2.156,98	2.500	2.500	0	120,30
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	5.325,23	10.000	10.000	0	26,70
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	3.306,06	4.000	4.000	0	142,00
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	3.664,33	5.000	5.000	0	3.150,41
5431900000 Geschäftsaufwand gesamter Jugend-/Sozialbereich	556,20	2.500	2.500	0	761,60
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>446.860,71</b>	<b>473.000</b>	<b>505.300</b>	<b>32.300</b>	<b>229.100,63</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>446.860,71</b>	<b>473.000</b>	<b>505.300</b>	<b>32.300</b>	<b>229.100,63</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt verläuft weitgehend planmäßig. Neben der Personalkostenabweichung sorgt die neue Software SoPart für Zusatzkosten, da hier eine Erweiterung um statistische Auswertungen und die Nutzung des Tools zur Auswertung „EU Datenschutz VO“ zugebucht wurden.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
07.3 Stelle "BuT-Paket" (Verzicht auf Stelle, seit 2012 umgesetzt)	30.000	30.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020101 Grundversorgung

Produktverantwortung: U. Knest

**Beschreibung:**

- Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes durch finanzielle Mittel, Sach- und persönliche Leistungen, Hilfestellung für im Einzelfall notwendige Hilfe in besonderen Lebenslagen
- Transferleistungen für andere Behörden im Rahmen der Antragsausgabe, Antragsannahme, Weiterleitung, Bearbeitung und ggf. Entscheidung im Rahmen der bürgerfreundlichen Verwaltung

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	7,04%	8,47%	8,49%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG	-15.024,62	-20.000	-20.000	0	-15.299,30
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-638,50	-1.500	-1.500	0	-88,50
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-239,97	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-15.903,09</b>	<b>-21.500</b>	<b>-21.500</b>	<b>0</b>	<b>-15.387,80</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	225.814,61	253.800	253.200	-600	110.685,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>225.814,61</b>	<b>253.800</b>	<b>253.200</b>	<b>-600</b>	<b>110.685,00</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>209.911,52</b>	<b>232.300</b>	<b>231.700</b>	<b>-600</b>	<b>95.297,20</b>

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: U. Knest****Produkt: 05020103 Wohngeld****Produktverantwortung: U. Knest****Beschreibung:**

- Zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens wird abhängig von der Höhe des Einkommens dem Mieter von Wohnraum Mietzuschuss und dem Eigentümer selbstgenutzten Wohnraumes Lastenzuschuss gewährt.
- Erhebung der Ausgleichszahlung und Ausstellung von Bescheinigungen für den Bezug von geförderten Wohnungen.
- Antragsannahme (über Bürgerbüro), Stellungnahme und Weiterleitung Wohnungsbauförderung, Modernisierungs- und Energiesparförderung, Wohnungsvermittlung und -aufsicht
- Bereitstellung und Verwaltung von städtischen Unterkünften und privatem Wohnraum (Belegungsrechte/Zwangsbeschlagnahme), Sicherung von Wohnungen sowie weitere immaterielle und evtl. materielle Unterstützung bei der Erlangung einer Wohnung für Wohnungssuchende, Obdachlose und von Obdachlosigkeit bedrohten Personen, Persönliche Hilfen und Beratungsangebote auch in finanziellen Fragen evtl. Weitervermittlung an Fachstellen (z.B. Schuldnerberatung)

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, das oben beschriebene Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen. Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	7,19%	6,95%	8,28%

Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000			Mittelwert			Menden		
Kennz.-ID IKVS	IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)	Einheit	2014	2015	2016	2014	2015	2016
LK1745	Wohngeld beziehende Personen in % der Bevölkerung	%	0,84	0,63	1,03	keine Angabe		1,37

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Produkt: 05020103 Wohngeld**

**Team: 52.1 Soziales**

**Teamleitung: U. Knest**

**Produktverantwortung: U. Knest**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.370,00	-3.000	-3.000	0	-1.360,00
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.354,05	-6.500	-6.500	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.724,05</b>	<b>-9.500</b>	<b>-9.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.360,00</b>
5000000000 Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	121.322,99	136.600	114.800	-21.800	55.861,11
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>121.322,99</b>	<b>136.600</b>	<b>114.800</b>	<b>-21.800</b>	<b>55.861,11</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>112.598,94</b>	<b>127.100</b>	<b>105.300</b>	<b>- 21.800</b>	<b>54.501,11</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Bürgerbetreuung (Antragsannahme u.ä.) wird durch das Bürgerbüro abgewickelt (s.a. Beschreibung).  
Die weitergehende Abwicklung und somit auch die Produktverantwortung liegt bei der Abteilung 52.

Die Personalkosten wurden angepasst und sorgen für die erwartete Zuschussminderung i.H.v. über 21 Tsd. Euro.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.1 Soziales**

**Teamleitung: U. Knest**

**Produkt: 05020104 UVG**

**Produktverantwortung: U. Knest**

**Beschreibung:**

- Transferleistungen für andere Behörden im Rahmen der Antragsausgabe, Antragsannahme, Weiterleitung, Bearbeitung und ggf. Entscheidung im Rahmen der bürgerfreundlichen Verwaltung
- Sicherung des Unterhaltes des Kindes alleinstehender Mütter und Väter durch Unterhaltsvorschussleistungen

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Jahre	2012	2013	2014	2015	2016	2017
UVG-Fälle	268	278	254	225	260	477

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
21,83%	16,82%	14,95%	45,38%	55,67%	80,72%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020104 UVG

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	-135.329,98	-250.000	-200.000	50.000	-47.534,31
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-345.955,12	-607.000	-1.300.000	-693.000	-1.082.761,48
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-300,00	-1.000	-1.000	0	-683,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-17.914,50	-10.000	-12.000	-2.000	-12.110,16
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-578,40	-500	-500	0	0,00
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-3.767,41	-1.500	-5.000	-3.500	-5.145,65
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-503.845,41</b>	<b>-870.000</b>	<b>-1.518.500</b>	<b>-648.500</b>	<b>-1.148.234,60</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	242.436,67	262.900	281.200	18.300	137.680,96
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	867.961,16	1.300.000	1.600.000	300.000	784.129,01
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.110.397,83</b>	<b>1.562.900</b>	<b>1.881.200</b>	<b>318.300</b>	<b>921.809,97</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>606.552,42</b>	<b>692.900</b>	<b>362.700</b>	<b>- 330.200</b>	<b>-226.424,63</b>
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-432,87	0	-500	-500	-454,18
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-432,87</b>	<b>0</b>	<b>-500</b>	<b>- 500</b>	<b>-454,18</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>606.119,55</b>	<b>692.900</b>	<b>362.200</b>	<b>- 330.700</b>	<b>-226.878,81</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Durch die Reform des UVG-Gesetzes und steigende Fallzahlen wurden höhere Leistungszahlungen, aber auch höhere Landesumlagen (Erhöhung der Erstattung auf 70%) fällig. Da noch eine Umlagen-Nachzahlung für 2017 gebucht wurde, kommt es in 2018 voraussichtlich zu einer Minderung des geplanten Zuschussbedarfes von über 330 Tsd. Euro.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.1 Soziales**

**Teamleitung: U. Knest**

**Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative**

**Produktverantwortung: M. Rademske**

**Beschreibung:**

Koordination und Zurverfügungstellung von Stellen für Arbeitsgelegenheiten nach dem Sozialgesetzbuch II. Die Refinanzierung erfolgt durch das Jobcenter.

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind und die Refinanzierung durch das Jobcenter erfolgt, wurde auf die Definition weiterer Ziele und die Erhebung zusätzlicher Kennzahlen verzichtet.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
4,63%	1,48%	5,57%	-74,84%	-77,29%	-71,19%	8,88%	11,50%	12,53%



**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: U. Knest****Produktverantwortung: M. Rademske**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.786,00	-9.100	-10.800	-1.700	-5.391,42
4482000000 Erstattungen Jobcenter und ARGE	-325.925,36	-450.000	-400.000	50.000	-107.912,47
448XXXXXX Erstattung weiterer Kostenumlagen	-2.577,22	0	-100	-100	-78,04
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-29.544,41	-10.100	-10.100	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-368.832,99</b>	<b>-469.200</b>	<b>-421.000</b>	<b>48.200</b>	<b>-113.381,93</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	403.842,20	365.600	305.700	-59.900	163.557,26
5241900000 Bewirtschaftung - ISM	24.996,00	7.000	23.900	16.900	11.910,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	23.495,56	17.000	15.000	-2.000	6.363,31
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	4.683,17	6.000	6.000	0	853,22
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	6.973,51	20.000	20.000	0	2.775,78
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	12.788,00	11.400	12.800	1.400	6.392,98
5422000000 Mieten und Pachten	19.350,63	300	300	0	191,78
5422100000 Mieten – ISM	38.531,35	39.700	39.700	0	19.818,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten, etc.	417,95	200	200	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	2.430,84	3.000	3.000	0	1.031,83
5441200000 Versicherungen	2.127,62	2.800	2.800	0	826,34
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>539.636,83</b>	<b>473.000</b>	<b>429.400</b>	<b>-43.600</b>	<b>213.720,50</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>170.803,84</b>	<b>3.800</b>	<b>8.400</b>	<b>4.600</b>	<b>100.338,57</b>
4616000000 Zinserträge	-12,25	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-12,25</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	2.400	2.400	2.316,35
<b>ERGEBNIS</b>	<b>170.791,59</b>	<b>3.800</b>	<b>10.800</b>	<b>7.000</b>	<b>102.654,92</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Da die Bewilligungen in 2017 geringer als geplant ausgefallen sind, lag das Produkt bei über 170 Tsd. Euro Zuschussbedarf. Ab August 2018 wird die Maßnahme aufgestockt. Das Planergebnis muss voraussichtlich um 7 Tsd. Euro auf 10,8 Tsd. Euro korrigiert werden.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.1 Soziales**

**Teamleitung: U. Knest**

**Produkt: 05040101 Seniorentreff**

**Produktverantwortung: I. Schieferdecker**

**Beschreibung:**

Der Seniorentreff ist eine Begegnungsstätte für ältere Bürger, unabhängig von ihrer Weltanschauung und Konfession. Er soll durch ein entsprechendes Angebot die älteren Menschen bei der Realisierung ihrer Bedürfnisse in den Bereichen Kommunikation, Bildung, Information und Freizeitgestaltung unterstützen sowie Beratung bei persönlichen und sozialen Schwierigkeiten anbieten, bzw. Hilfen zu ihrer Überwindung vermitteln.

Die Angebote sollen dazu beitragen, Rollenverluste zu verarbeiten, eigene Fähigkeiten zu entdecken, Selbstwertgefühl zu stärken und die Bewältigung als belastend empfundener Lebenssituationen zu erleichtern.

Das Leistungsspektrum umfasst:

- Entwicklung einer seniorenfreundlichen Infrastruktur (Freizeit-, Beratungs-, Bildungsangebote/Einrichtungen): offene Altenarbeit
- Zusammenarbeit, Kooperation und Vernetzung zwischen den in Menden in der Altenarbeit tätigen Vereinen und Verbänden
- Vermittlung geeigneter Hilfen, um am Leben der Gemeinschaft teilzunehmen
- Entwicklung eines niederschweligen Beratungsangebotes in den Bereichen Pflege und Wohnraumberatung durch den MK im Seniorentreff

**Ziele und Kennzahlen:**

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
73,83%	79,34%	52,24%	32,63%	24,41%	64,43%	9,78%	7,04%	18,66%

→ Bitte beachten Sie auch die ausführlichen aktuellen Erläuterungen im Anschluss an die umseitige Ergebnisrechnung!

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff (Ergebnisrechnung)

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4149000000 Spenden	0,00	0	0	0	0,00
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	0	0	0,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	0	-100	-100	-27,90
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.802,00	-10.000	-9.000	1.000	-4.316,97
4421000000 Erträge aus Verkauf	-16.320,70	-16.000	-16.000	0	-6.638,20
4480000000 Erstattung Bundesfreiwilligendienst (Bufdi)	0,00	0	-800	-800	-750,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-24.178,70</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.900</b>	<b>100</b>	<b>-11.733,07</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	54.717,84	84.500	21.000	-63.500	9.838,28
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	287,52	500	500	0	0,00
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	6.959,38	7.000	7.000	0	3.196,79
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	500	700	200	306,84
5421600000 Sonstige Honorare	7.384,90	10.000	7.000	-3.000	2.122,80
5422000000 Mieten und Pachten	4.146,80	4.000	4.000	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>74.110,44</b>	<b>106.500</b>	<b>40.200</b>	<b>-66.300</b>	<b>15.464,71</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>49.931,74</b>	<b>80.500</b>	<b>14.300</b>	<b>-66.200</b>	<b>3.731,64</b>

\* s. Erläuterungen auf der nächsten Seite

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Produkt: 05040101 Seniorentreff (Aktuelle Erläuterungen)**

**Team: 52.1 Soziales**

**Teamleitung: U. Knest**

**Produktverantwortung: I. Schieferdecker**

### **Aktuelle Erläuterungen:**

Durch große Umstrukturierungen im Seniorentreff reagierte die Produktverantwortliche mit einer sehr genauen Erläuterung, die an dieser Stelle (leicht gekürzt) wiedergegeben werden soll:

Die strukturellen Voraussetzungen im Seniorentreff haben sich geändert. Dies hat einen entscheidenden Einfluss auf Wirtschaftlichkeit und Zielerreichung.

Es ist ein Stellenabbau erfolgt. Die Leitungsstelle für den Seniorentreff mit vorher einer Vollzeitstelle ist seit Juli 2017 mit einer halben Stelle besetzt.

Die Stelle der hauswirtschaftlichen Mitarbeiterin mit vorher 35 Stunden ist seit Juli 2017 mit 17 Stunden besetzt.

Die Anzahl der geringfügig Beschäftigten Personen im Küchenteam hat sich von vorher sieben Mitarbeiterinnen auf eine Mitarbeiterin verringert.

Aufgrund von Vorgaben durch die Rentenversicherung und den geltenden Regelungen für einen Zuverdienst erweist es sich zunehmend als schwierig, neue Mitarbeiter/innen für diese Aufgabe zu finden.

Durch die Änderungen in der Personalbesetzung mussten die Öffnungszeiten für den Café-Bereich stark eingeschränkt werden. Bis Juli 2017 waren es 36 Stunden in der Woche, seitdem nur noch 16 Stunden. Dies hat Auswirkungen auf die zu erzielenden Einnahmen im Bereich Bewirtschaftung.

Verschiedene Referenten sind aus dem Mitarbeiterpool geschieden. Bisher ist es noch nicht gelungen neue Referenten zu finden. Verhandlungen waren bisher nicht zielführend, was wiederum zu geringeren Einnahmen bei den Teilnehmerbeiträgen führt.

Die Zielerreichung in diesem Produkt wird durch die o.g. Vorgaben erschwert. Verschiedene Projektideen (z. B. Frühstückangebote, Überlegungen für eine gestalterische Aufwertung der Räumlichkeiten, usw.) können zur Zeit nicht weiter verfolgt werden, obwohl sie dazu führen sollen, das Produkt attraktiv und modern zu gestalten.

...

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.1 Soziales**

**Teamleitung: U. Knest**

**Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden**

**Produktverantwortung: M. Rademske**

**Beschreibung:**

Zusammenarbeit mit anerkannten freien Trägern der sozialen Arbeit, Beratung, Koordination und Förderung ihres satzungsgemäßen Eigenlebens

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, das Leistungsangebot innerhalb der Budgetgrenzen zu erfüllen. Da weitere für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition weiterer Ziele verzichtet.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
16,07%	15,76%	14,82%	7,36%	5,91%	7,06%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.986,00	-7.500	-9.000	-1.500	-4.492,68
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.986,00</b>	<b>-7.500</b>	<b>-9.000</b>	<b>-1.500</b>	<b>-4.492,68</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	19.620,71	20.000	18.900	-1.100	8.593,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	14.400	16.100	1.700	8.040,00
5318000000 Zuschüsse Seniorenförderung, Stadtjugendring ,SKM	86.382,50	92.500	92.500	0	9.177,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>122.083,21</b>	<b>126.900</b>	<b>127.500</b>	<b>600</b>	<b>25.810,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>113.097,21</b>	<b>119.400</b>	<b>118.500</b>	<b>-900</b>	<b>21.317,32</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Der Mittelbedarf hat sich seit 2017 auf Ratsbeschluss um die Bezuschussung an den SKM für die Unterstützung Bedürftiger erhöht. Dieser Ansatz fand im Haushalt 2017 keine Berücksichtigung und führte zu einer Planabweichung. Seit diesem Jahr ist der Ansatz wieder in der Haushaltsplanung enthalten. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung ist mit einer Planeinhaltung zu rechnen.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahmen (alle umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.8.1 Zuschuss Stadtranderholung (Streichung)	7.000	7.000	<b>100%</b>
08.8.2 Schuldner- und Insolvenzberatung MK (Entfall)	10.300	10.300	<b>100%</b>
08.8.3 Suchtberatung (Budgetkürzung)	3.000	3.000	<b>100%</b>
08.8.4 Jugendreferenten (Wegfall Zuschüsse)	6.400	6.400	<b>100%</b>
08.8.5 Beratung von Familien im Stadtteil West (Entfall Zuschuss)	2.750	2.750	<b>100%</b>

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

## 52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.433.636,75	-1.734.800	-1.486.300	248.500	-772.809,56
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-438.627,95	-474.000	-458.000	16.000	-172.544,48
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-302.748,64	-298.000	-298.000	0	-145.366,31
Kostenerstattungen u. -umlagen	-113.252,72	-30.500	-203.900	-173.400	-170.736,24
Sonstige ordentliche Erträge	-206.198,05	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.494.464,11</b>	<b>-2.537.300</b>	<b>-2.446.200</b>	<b>91.100</b>	<b>-1.261.456,59</b>
Personalaufwendungen	1.912.559,50	1.993.800	1.960.100	-33.700	934.433,66
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	4.648.406,81	4.790.200	4.519.900	-270.300	1.870.956,08
Bilanzielle Abschreibungen	841.045,25	1.232.100	949.600	-282.500	424.984,47
Transferaufwendungen	2.012.397,00	2.253.700	2.253.700	0	1.003.537,77
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.454.999,83	4.224.800	4.230.800	6.000	2.122.416,82
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.869.408,39</b>	<b>14.494.600</b>	<b>13.914.100</b>	<b>-580.500</b>	<b>6.356.328,80</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	120.100	120.100	0	16.257,82
<b>ERGEBNIS</b>	<b>11.374.944,28</b>	<b>12.077.400</b>	<b>11.588.000</b>	<b>-489.400</b>	<b>5.111.130,03</b>

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik**

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
03010101 Grundschulen	A. Richlik	2.430.948,64	2.487.800	2.462.500	-25.300	1.151.939,57
03010102 Hauptschulen	A. Richlik	474.192,68	166.200	133.400	-32.800	54.243,46
03010103 Realschulen	A. Richlik	1.072.646,84	1.077.500	1.023.600	-53.900	469.837,67
03010104 Gymnasien	A. Richlik	973.676,62	1.079.900	1.068.600	-11.300	507.283,15
03010106 Schülerbeförderung	A. Richlik	1.113.368,91	1.253.900	1.292.200	38.300	539.702,32
03010107 Schülerbetreuung	A. Richlik	-13.307,76	34.400	34.400	0	-51.881,20
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	A. Richlik	526.738,29	531.400	528.700	-2.700	246.946,66
03010109 OGS	T. Friedrich	494.068,54	541.000	544.900	3.900	238.684,48
03010110 Ganztagsoffensive Sek. I	T. Friedrich	30.361,52	43.400	63.700	20.300	19.955,06
03010111 Gesamtschule	A. Richlik	940.173,37	971.800	985.100	13.300	449.566,80
08010101 Sportförderung	A. Richlik	235.122,41	151.700	144.700	-7.000	72.443,78
08010102 Hallenbad	A. Richlik	668.549,38	742.700	727.900	-14.800	309.471,82
08010103 Naturbad	A. Richlik	41.288,04	55.400	56.300	900	13.681,02
08010104 Sport-/MZHallen	A. Richlik	1.944.994,86	2.008.900	1.811.000	-197.900	935.923,11
08010105 Sport-/Bolzplätze	S. Rauer	416.548,84	807.600	729.800	-77.800	227.408,34
08010106 Sonst. Sportstätten	A. Richlik	25.573,10	123.800	-18.800	-142.600	-74.076,01

**Haushaltssanierungsplan:**

Der Rat der Stadt Menden hat am 25.03.2014 die Schließung der Förderschule Rodenbergschule zum 31.07.2014 beschlossen (altes Produkt 03010105, Förderschulen). Mit den prognostizierten Einsparungen von rd. 68 Tsd. Euro sollten die Konsolidierungspotentiale der Maßnahme 8.4.1 (Neuordnung Stadtteilarbeit) kompensiert werden, die nicht mehr umgesetzt werden konnten (rd. 65 Tsd. Euro).

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.4 Schließung Rodenbergschule (s.o.)	68.200	68.200	100%

Weitere Maßnahmen werden bei den jeweiligen Produkten aufgeführt!



Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: A. Richlik

**Beschreibung:**

Die Stadt Menden (Sauerland) ist als Schulträger nach § 79 SchulG NRW verpflichtet, die für einen ordnungsgemäßen Unterricht erforderlichen Schulanlagen, Gebäude, Einrichtungen und Lehrmittel bereitzustellen und zu unterhalten sowie das für die Schulverwaltung notwendige Personal (Schulhausmeister, -sekretärin) und eine am allgemeinen Stand der Technik und Informationstechnologie orientierte Sachausstattung zur Verfügung zu stellen.

**Ziele und Kennzahlen:**

Es wird eine Reduzierung des Finanzaufwandes durch eine bedarfsgerechte Entwicklung des Schulangebotes angestrebt.

**MACH-Auswertung mit Grundzahlenbezug (IKVS, Stand: April 2018)**

Stadt Menden (Sauerland)		2015	2016	2017	Stadt Menden (Sauerland)		2015	2016	2017	
Grund-schulen	Zuschussbedarf	2.244.949 €	2.213.344 €	2.430.949 €	Offene Ganzt.- Schule	Zuschussbedarf	417.855 €	434.981 €	494.069 €	
	Zuschussb./Schüler	1.261,21 €	1.238,58 €	1.382,01 €		Zuschussb./Schüler	817,72 €	723,76 €	818,00 €	
	Schüler	1.780	1.787	1.759		Schüler	511	601	604	
	Zuschussb./Klasse	29.932,65 €	29.122,95 €	31.570,77 €		Da in Gruppen gearbeitet wird, entfällt die Klasseneinteilung bei der OGS.				
	Klasse	75	76	77						
Haupt-schulen	Zuschussbedarf	888.600 €	926.084 €	474.193 €	Real-schulen	Zuschussbedarf	941.555 €	1.076.452 €	1.072.647 €	
	Zuschussb./Schüler	2.812,03 €	4.899,92 €	15.296,55 €		Zuschussb./Schüler	935,01 €	1.089,53 €	1.119,67 €	
	Schüler	316	189	31		Schüler	1.007	988	958	
	Zuschussb./Klasse	63.471,43 €	92.608,40 €	474.193,00 €		Zuschussb./Klasse	24.142,44 €	29.093,30 €	29.795,75 €	
	Klasse	14	10	1		Klasse	39	37	36	
Gesamt-schule	Zuschussbedarf	571.054 €	690.319 €	690.319 €	Gymna-sien	Zuschussbedarf	1.196.643 €	926.046 €	973.677 €	
	Zuschussb./Schüler	976,16 €	908,31 €	767,02 €		Zuschussb./Schüler	833,32 €	736,13 €	799,41 €	
	Schüler	585	760	900		Schüler	1.436	1.258	1.218	
	Zuschussb./Klasse	27.193,05 €	25.567,37 €	21.572,47 €		Zuschussb./Klasse	23.012,37 €	14.246,86 €	18.031,06 €	
	Klasse	21	27	32		Klasse	52	65	54	

Erläuterung Hauptschulen: in 2017 nur noch ehemalige Bonifatius-Hauptschule in Räumlichkeiten der 2016 aufgelösten Hautschule „Am Gelben Morgen“.

Erläuterung Gymnasien: Die Oberstufenkurse wurden in Absprache mit Schulleiter auf Richtgröße „Klassen“ untergerechnet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produktgruppe Schulen – IKVS-Statistik

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

In Zusammenarbeit mit der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) wurde die nachfolgend dargestellte Statistik über Grundzahlen für die unterschiedlichen Schulformen erstellt. Sie soll künftig als Basis für die entsprechenden produktorientierten Berichte des Finanzcontrollings dienen. Für 2017 werden die Daten im Laufe 2018 aktualisiert, da zum Zeitpunkt des Abschlussberichtes die Daten noch nicht verfügbar waren.

Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000											
IKVS Interkommunale Vergleichs-Systeme		Stand: März 2018 (Cockpit-Ausw.)	2014			2015			2016		
			MW	Menden	Abw.	MW	Menden	Abw.	MW	Menden	Abw.
Grund- schulen	Anzahl	8	6	-2	8	6	-2	8	6	-2	
	Schüler	1.830	1.789	-41	1.811	1.780	-31	1.832	1.787	-45	
	Klassen	79	76	-3	77	75	-2	77	76	-1	
Haupt- schulen	Anzahl	1	3	2	1	2	1	1	2	1	
	Schüler	356	438	82	315	316	1	274	189	-85	
	Klassen	16	20	4	14	14	0	13	10	-3	
Real- schulen	Anzahl	2	2	0	2	2	0	2	2	0	
	Schüler	800	1.065	265	753	1.007	254	716	988	272	
	Klassen	30	41	11	28	39	11	26	37	11	
Gymna- sien	Anzahl**	2	2	0	2	2	0	2	1	-1	
	Schüler *	1.621	1.478	-143	1.575	1.436	-139	1.571	1.258	-313	
	Klassen***	36	47	11	36	52	16	36	65	29	
Gesamt- schule	Anzahl	1	1	0	1	1	0	1	1	0	
	Schüler	970	446	-524	1.036	585	-451	1.079	760	-319	
	Klassen	27	16	-11	30	21	-9	32	27	-5	

MW = Mittelwert

\* Mendener Wert direkt aus der Schulverwaltung, da IKVS-Wert nicht plausibel

\*\* Fusion der städtischen Gymnasien erfolgte im August 2015!

\*\*\* in Menden wurden i.R.d. Fusion alle Oberstufenkurse in Klassen umgerechnet, was trotz gesunkener Schülerzahlen zu einer Erhöhung der Klassenzahl führte.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-83.304,00	-73.500	-84.900	-11.400	-42.400,72
44xx/45916 Sonstige Umlagen u. Erstattungen	-55.723,27	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-139.027,27</b>	<b>-73.500</b>	<b>-84.900</b>	<b>-11.400</b>	<b>-42.400,72</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	550.988,71	555.600	563.500	7.900	272.443,29
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	20.848,29	27.800	27.800	0	4.999,90
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern: s.u.: Konto 58118)	21.983,80	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten - ISM incl. Konto 52351	656.585,40	630.000	567.200	-62.800	283.560,00
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	850,15	900	900	0	0,00
5271100000 Lernmittel	43.392,10	55.000	55.000	0	2.214,55
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	117.660,06	99.400	116.900	17.500	56.828,09
5422/54221 Mieten (hauptsächlich ISM, ab 2018 nur ISM)	1.086.475,36	1.072.300	1.095.800	23.500	536.646,00
5423000000 Leasing	4.820,61	5.000	5.000	0	2.473,92
5431042111 Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	14.562,39	18.400	18.400	0	7.720,22
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	9.882,71	10.800	10.800	0	4.750,67
5431042116 Budget GS Platte- Heide	15.510,62	17.600	17.600	0	3.490,28
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	9.298,31	12.500	12.500	0	4.026,48
5431042124 Budget GS Josefschule Lendringsen	6.906,16	8.400	8.400	0	5.263,27
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	10.095,19	12.300	12.300	0	5.026,85
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon u.ä.)	116,05	300	300	0	15,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.569.975,91</b>	<b>2.526.300</b>	<b>2.512.400</b>	<b>-13.900</b>	<b>1.189.458,52</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	35.000	35.000	0	4.881,77
<b>ER G E B N I S</b>	<b>2.430.948,64</b>	<b>2.487.800</b>	<b>2.462.500</b>	<b>-25.300</b>	<b>1.151.939,57</b>

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010101 Grundschulen (Fortsetzung)****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik****Aktuelle Erläuterungen:**

Die Grundschulen liegen zum Zeitpunkt der Berichterstellung voll im Plan. Durch erneute Anpassungen der Gebäudekosten (ISM) kommt es sogar zu einer leichten Minderung des Zuschussbedarfes i.H.v. ca. 25 Tsd. Euro.

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahmen</b>	<b>Ziel 2018</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	<b>100%</b>
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen	237.000	237.000	<b>100%</b>

**Erläuterung:** Für die Maßnahmen 5.3 – 5.5 wurden Kompensationsmaßnahmen geschaffen. Die Konsolidierung wurde ausgesetzt.  
Ratsbeschluss: 18.12.2014, Genehmigung Bezirksregierung v. 26.03.2015

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-4.047,00	-3.400	-2.100	1.300	-1.102,62
4321120000 Entgelte für schulfremde Nutzung	-6.554,17	-4.000	-3.000	1.000	0,00
4485/45916 Erstattung Betriebskosten ISM	-67.399,68	0	0	0	0,00
4488000000 Versicherungserstattungen	304,61	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-78.305,46</b>	<b>-7.400</b>	<b>-5.100</b>	<b>2.300</b>	<b>-1.102,62</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	92.070,39	98.200	66.500	-31.700	32.100,82
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	4.689,84	0	0	0	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern: s.u.: Konto 58118)	11.413,11	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten - ISM	101.666,69	13.000	12.000	-1.000	5.700,00
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	174,12	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	2.695,14	3.000	3.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.576,00	5.000	3.600	-1.400	1.874,96
5422100000 Mieten - ISM	323.021,00	31.800	30.800	-1.000	15.372,00
5423000000 Leasing	1.106,40	600	600	0	276,60
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	6.032,68	3.300	3.300	0	21,70
5431042213 Budget HS Am Gelben Morgen	4.018,32	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	34,45	200	200	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>552.498,14</b>	<b>155.300</b>	<b>120.200</b>	<b>-35.100</b>	<b>55.346,08</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	18.300	18.300	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>474.192,68</b>	<b>166.200</b>	<b>133.400</b>	<b>-32.800</b>	<b>54.243,46</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Mitte 2016 wurde die Hauptschule Gelber Morgen aufgelöst. Die Bonifatius-Hauptschule ist zeitgleich in deren Räumlichkeiten umgezogen, so dass sich in 2017 der Zuschussbedarf aufgrund der gesunkenen ISM-Kosten um 781 Tsd. Euro verringerte. In 2018 wird vorwiegend durch Personalkostensenkungen eine Zuschussminderung i.H.v. über 32 Tsd. Euro erwartet.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Produkt: 03010102 Hauptschulen (Fortsetzung)**

**Team: 52.2 Schule und Sport**

**Teamleitung: A. Richlik**

**Produktverantwortung: A. Richlik**

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahmen</b>	<b>Ziel 2018</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
05.6 Schließung HS Böisperde 31.7.2013, zwischenz. Erstaufnahmeeinrichtg. d. Landes, geplante Einsparung wurde am 4.8.2015 d. Kaufpreiszahlung erreicht	396.000	396.000	<b>100%</b>
05.7 HS oder RS Lendringen: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	<b>s. Erläuterung</b>
05.8 zusätzlicher Schulstandort: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	

**Erläuterung zu den Maßnahmen 5.7 und 5.8:**

Die Konsolidierung wurde mit Ratsbeschluss vom 18.12.2014 und Genehmigung der Bezirksregierung vom 26.03.2015 ausgesetzt. Kompensationsmaßnahmen wurden geschaffen. Die Maßnahmen werden nun als Reservemaßnahmen weitergeführt.

Für die Maßnahmen 5.7 und 5.8 ergeben sich mögliche zusätzliche Potentiale, die Ende 2018 überprüft werden sollen.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010103 Realschulen****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.688,84	-3.000	-5.100	-2.100	-2.544,24
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-115,02	0	0	0	0,00
4411100000 Mieten und Pachten	-6.586,80	-6.700	-6.700	0	-3.293,40
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-242,45	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-46.625,78	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-57.258,89</b>	<b>-9.700</b>	<b>-11.800</b>	<b>-2.100</b>	<b>-5.837,64</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	194.482,08	212.800	215.800	3.000	105.015,54
5235100000 Erstattungen ans ISM	670,80	800	800	0	0,00
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	18.933,47	10.000	10.000	0	3.142,23
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern: s.u.: Konto 58118)	14.392,76	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	300.971,72	300.000	238.700	-61.300	119.696,12
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	131,97	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	49.154,30	51.000	51.000	0	236,09
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.586,83	7.000	13.500	6.500	6.698,09
5422000000 Mieten und Pachten	4.800,00	4.800	4.800	0	2.400,00
5422100000 Mieten - ISM	503.784,00	447.900	447.900	0	223.950,00
5423000000 Leasing	1.521,30	1.200	1.200	0	553,20
5431042310 Budget Realschule Menden	27.361,00	35.400	35.400	0	10.044,50
5431042320 Budget Realschule Lendringsen	4.115,40	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, u.ä.)	0,10	100	100	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.129.905,73</b>	<b>1.071.200</b>	<b>1.019.400</b>	<b>-51.800</b>	<b>471.735,77</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	16.000	16.000	0	3.939,54
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.072.646,84</b>	<b>1.077.500</b>	<b>1.023.600</b>	<b>-53.900</b>	<b>469.837,67</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Hauptsächlich durch Anpassung der Bewirtschaftungskosten kommt es zu der erwarteten Minderung des Zuschussbedarfes von fast 54 Tsd. Euro

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010104 Gymnasien****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-101.494,00	-85.200	-100.900	-15.700	-50.428,31
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-447,44	-1.000	-1.000	0	0,00
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-208,25	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-19.347,88	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-121.497,57</b>	<b>-86.200</b>	<b>-101.900</b>	<b>-15.700</b>	<b>-50.428,31</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	203.767,51	205.000	210.000	5.000	101.529,35
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	6.575,13	15.100	2.500	-12.600	877,92
5241400000 Leistungen MBB	9.810,78	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	243.547,83	240.000	240.800	800	120.390,00
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	53.132,27	63.000	63.000	0	9.624,51
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	102.729,99	91.900	103.100	11.200	51.476,56
5422100000 Mieten - ISM	425.160,00	490.800	490.800	0	245.382,00
5423000000 Leasing	2.415,40	2.500	2.500	0	1.207,70
5431042411 Budget städtisches Gymnasium	48.007,42	45.500	45.500	0	24.924,22
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	27,86	100	100	0	0,83
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.095.174,19</b>	<b>1.154.100</b>	<b>1.158.500</b>	<b>4.400</b>	<b>555.413,09</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	12.000	12.000	0	2.298,37
<b>ER G E B N I S</b>	<b>973.676,62</b>	<b>1.079.900</b>	<b>1.068.600</b>	<b>-11.300</b>	<b>507.283,15</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Durch geringere Unterhaltungskosten wird beim städtischen Gymnasium eine leichte Minderung des Zuschussbedarfes i.H.v. 11 Tsd. Euro erwartet.



**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010106 Schülerbeförderung****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-18.135,00	-18.000	-18.200	-200	-18.135,00
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-18.000,00	-18.000	-18.000	0	0,00
4488000000 Erstattung der Fahrtkosten durch die Eltern	-8.867,69	-9.000	-9.000	0	-48,40
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-45.002,69</b>	<b>-45.000</b>	<b>-45.200</b>	<b>-200</b>	<b>-18.183,40</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.611,43	28.900	37.400	8.500	16.670,44
5291510000 Schülerbeförderung	1.123.760,17	1.270.000	1.300.000	30.000	541.215,28
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.158.371,60</b>	<b>1.298.900</b>	<b>1.337.400</b>	<b>38.500</b>	<b>557.885,72</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.113.368,91</b>	<b>1.253.900</b>	<b>1.292.200</b>	<b>38.300</b>	<b>539.702,32</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Der Mehraufwand im Bereich Schülerbeförderung aufgrund der Schulstandortkonzentration, dem damit verbundenen Schülerspezialverkehr und den jährlichen Preissteigerungen hält auch in 2018 an. Einschließlich einer höheren Personalkostenprognose i.H.v. 8,5 Tsd. Euro wird ein zusätzlicher Zuschussbedarf von mehr als 38 Tsd. Euro erwartet.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Produkt: 03010107 Schülerbetreuung**

**Team: 52.2 Schule und Sport**

**Teamleitung: A. Richlik**

**Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Landeszuwendung Betreuung (100% Weiterleitg. s.u.)	-81.000,00	-156.000	-156.000	0	-97.477,12
4141300000 Inklusionszuweisung (ab 2018 über 4141 geplant)	-53.364,91	0	0	0	0,00
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-3.227,07	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-137.591,98</b>	<b>-156.000</b>	<b>-156.000</b>	<b>0</b>	<b>-97.477,12</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.284,91	3.400	3.400	0	1.689,36
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	75.000	75.000	0	0,00
5271300000 Lehrmittel GI/gemeinsames Lernen	3.713,33	15.000	15.000	0	2.176,56
5279400000 Aufwendungen für Projekte	0,00	5.000	5.000	0	60,00
5317000000 Inklusionspauschale	36.285,98	0	0	0	0,00
5318000000 Aufwand für Betreuung (Erstattung über 4141, s.o.)	81.000,00	92.000	92.000	0	41.670,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>124.284,22</b>	<b>190.400</b>	<b>190.400</b>	<b>0</b>	<b>45.595,92</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-13.307,76</b>	<b>34.400</b>	<b>34.400</b>	<b>0</b>	<b>-51.881,20</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung wurden keine zu erwartenden Planabweichungen gemeldet.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010108 Sonstige schulische Aufgaben****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4141000000 Landeszuweisung für Lehrerfortbildung	-18.072,50	-12.000	-12.000	0	-15.981,80
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-37.328,00	-30.100	-50.900	-20.800	-25.252,68
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-4.988,38	-3.000	-3.000	0	0,00
4488/45916 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.858,27	-100	-300	-200	-230,86
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-62.247,15</b>	<b>-45.200</b>	<b>-66.200</b>	<b>-21.000</b>	<b>-41.465,34</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	106.346,90	117.000	115.000	-2.000	54.426,37
5235100000 Servicepauschale ISM	9.179,68	10.400	10.400	0	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern, s.u., Konto 58118)	9.947,23	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	15.996,00	16.000	12.500	-3.500	6.210,00
5255100000 Unterhaltung Schul – DV	2.095,59	2.200	2.200	0	2.095,59
5261200000 Fortbildung	169,45	500	500	0	0,00
5261400000 Reisekosten	813,00	1.800	1.800	0	503,54
5272000000 Aufw. Schulumzug (2017: Speditionssumzug)	24.478,18	10.000	10.000	0	3.220,44
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Ausbildungsplatzbörse)	4.895,64	5.000	0	-5.000	0,00
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterf. Schulen	0,00	5.000	5.000	0	4.139,23
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	21.000	21.000	0	5.250,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	76.295,03	60.600	89.400	28.800	43.690,57
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	18.072,50	12.000	12.000	0	15.981,80
5422100000 Mieten - ISM	9.792,00	10.800	10.800	0	5.394,00
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	2.341,75	2.000	2.000	0	255,40
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	287.562,49	292.000	292.000	0	147.245,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>588.985,44</b>	<b>566.300</b>	<b>584.600</b>	<b>18.300</b>	<b>288.412,00</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	10.300	10.300	0	0,00
<b>ERGEBNIS</b>	<b>526.738,29</b>	<b>531.400</b>	<b>528.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>246.946,66</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010109 OGS****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: T. Friedrich**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4141000000 OGS Landeszuwendung	-705.763,50	-705.000	-705.000	0	-358.128,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-100	-200	-100	-73,98
43211x0000 Benutzungsgebühren (Elternbeiträge)	-290.350,00	-310.000	-310.000	0	-147.221,00
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-286.826,11	-280.000	-280.000	0	-136.736,59
4488000000 Erstattung für Kommunikationsaufwand	-1.424,75	-400	-1.500	-1.100	-379,45
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.284.512,36</b>	<b>-1.295.500</b>	<b>-1.296.700</b>	<b>-1.200</b>	<b>-642.539,02</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	49.486,69	48.000	51.900	3.900	24.884,38
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	7.615,06	8.000	8.000	0	780,31
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	269.065,20	280.000	280.000	0	134.719,45
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	148,00	100	200	100	73,98
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.447.002,73	1.500.000	1.500.000	0	720.256,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.457,85	400	1.500	1.100	509,38
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	3.805,37	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.778.580,90</b>	<b>1.836.500</b>	<b>1.841.600</b>	<b>5.100</b>	<b>881.223,50</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>494.068,54</b>	<b>541.000</b>	<b>544.900</b>	<b>3.900</b>	<b>238.684,48</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt entwickelt sich zum Zeitpunkt der Berichterstellung planmäßig.

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahme</b>	<b>Ziel</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
05.9 Geschwisterkindbefreiung OGS (Maßnahme umgesetzt)	70.000	70.000	<b>100%</b>

Die Geschwisterkindbefreiung für die OGS ist beibehalten worden (wie bei Kitas). Das Einsparziel wurde durch die Nicht-Wiederbesetzung der Stelle des Schulpsychologen (seit 2012) und durch die Erhöhung der Elternbeiträge (seit 01.01.2014) erreicht.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sek. I

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: T. Friedrich

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-54.770,00	-65.000	-45.000	20.000	-23.870,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-10.888,81	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-65.658,81</b>	<b>-65.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>20.000</b>	<b>-23.870,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.284,91	3.400	3.700	300	1.689,36
5318000000 „Geld statt Stelle“ u. „Förderverein Mensabetrieb“	90.658,81	100.000	100.000	0	40.915,00
5431900000 Geschäftsaufwand Mensabetrieb, Nachm.-Angebote	2.076,61	5.000	5.000	0	1.220,70
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>96.020,33</b>	<b>108.400</b>	<b>108.700</b>	<b>300</b>	<b>43.825,06</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>30.361,52</b>	<b>43.400</b>	<b>63.700</b>	<b>20.300</b>	<b>19.955,06</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führten in 2017 zu geringeren Zuschüssen. Dieser Trend setzt sich auch in 2018 fort, so dass ein zusätzlicher Zuschussbedarf von ca. 20 Tsd. Euro erwartet wird.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010111 Gesamtschule****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-6.142,00	-4.800	-8.400	-3.600	-4.188,60
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.321,05	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-193,52	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.656,57</b>	<b>-4.800</b>	<b>-8.400</b>	<b>-3.600</b>	<b>-4.188,60</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	178.328,14	178.600	191.000	12.400	92.104,53
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	6.648,60	12.500	12.500	0	4.010,52
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern, Konto 58118, s.u.)	5.792,86	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	218.415,24	217.000	210.000	-7.000	105.000,00
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	49.942,54	57.000	57.000	0	215,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.079,92	7.600	14.300	6.700	6.764,44
5422100000 Mieten - ISM	444.216,00	451.700	451.700	0	225.846,00
5423000000 Leasing der Kopierer	1.106,40	1.700	1.700	0	829,80
5431042610 Budget Gesamtschule *	28.287,76	35.200	40.000	4.800*	17.847,85
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	12,48	100	100	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>948.829,94</b>	<b>961.600</b>	<b>978.500</b>	<b>16.900</b>	<b>452.618,14</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	15.000	15.000	0	1.137,26
<b>ER G E B N I S</b>	<b>940.173,37</b>	<b>971.800</b>	<b>985.100</b>	<b>13.300</b>	<b>449.566,80</b>

\* 2018: Mehrkosten durch Neubau Haus III (Tafeln , u.ä.)

**Aktuelle Erläuterungen:**

Bis auf die Mehrkosten beim Budget (s.o.) und eine Personalkostensteigerung von über 12 Tsd. Euro (LOGA-Hochrechnung) verläuft das Produkt planmäßig.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.2 Schule und Sport**

**Teamleitung: A. Richlik**

**Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten**

**Produktverantwortung: A. Richlik**

**Beschreibung:**

- Förderung des Sports durch Finanz-, Sach- und Dienstleistungen an Vereine, Verbände und Einzelpersonen.
- Schaffung und Bereitstellung von Gymnastik-, Turn-, Sport- und Mehrzweckhallen sowie Krafräumen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.
- Bereitstellung von jahreszeitlich unabhängigen (Hallenbad/Lehrschwimmbecken) und saisonalen (Freibäder) Schwimm- und Bademöglichkeiten sowie Bereitstellung der Bäder für sonstige Nutzungen.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Schaffung einer sport-/bewegungsgerechten Stadt nach Maßgabe der Leitbilder des Landes NRW und des Landessportbundes im Rahmen des zur Verfügung gestellten Budgets.
- Erreichen von höheren Entgelten für Sporthallen und Bäder

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010101 Förderung des Sports****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.787,00	-4.900	-5.400	-500	-2.893,08
4484000000 Kostenumlagen (öffentlicher Bereich)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.743,80
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.787,00</b>	<b>-4.900</b>	<b>-7.200</b>	<b>-2.300</b>	<b>-4.636,88</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	90.144,21	95.900	90.000	-5.900	42.705,14
5235100000 Erstattungen ans ISM	7.017,60	0	0	0	0,00
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	5.000	5.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	53.746,00	48.100	49.300	1.200	26.872,92
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad (2017), Jugendfördermittel, Zuschuss Stadtsportverband	89.399,00	6.900	6.900	0	6.900,00
5441200000 Versicherungen	47,60	100	100	0	47,60
5493000000 Beiträge	555,00	600	600	0	555,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.909,41</b>	<b>156.600</b>	<b>151.900</b>	<b>-4.700</b>	<b>77.080,66</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>235.122,41</b>	<b>151.700</b>	<b>144.700</b>	<b>-7.000</b>	<b>72.443,78</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt im Plan. Durch eine Personalkostenveränderung wurde der Planansatz etwas geringer prognostiziert.

**Haushaltssanierungsplan (einschl. Hallenbad, Produkt 08010102):**

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
09.1.1 Projektförderung Sport (Verzicht)	1.630	1.630	<b>100%</b>
09.1.2 Bezuschussung Sportfördermittel (Verzicht)	500	500	<b>100%</b>
09.3.1 Wasseraufsicht (ohne Honorarkräfte)	5.000	5.000	<b>100%</b>
09.3.2 Benutzungsgebühren Hallenbad (Erhöhung)	18.000	18.000	<b>100%</b>



**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010102 Hallenbad****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamentwicklung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-75.558,00	-63.400	-75.600	-12.200	-37.777,20
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-67.759,84	-83.000	-68.000	15.000	-22.172,57
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-9.479,40	-8.000	-8.000	0	-253,68
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	1.400,00	-3.000	-3.000	0	0,00
4411100000 Mieten/Pachten (Automatenprovision)	-3.000,00	-3.000	-3.000	0	-1.590,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	-490,20	-1.000	-1.000	0	-506,32
4485/44880 Erstattungen (Betriebskosten, Versicherung)	-343,18	0	-24.500	-24.500	-24.507,85
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-155.230,62</b>	<b>-161.400</b>	<b>-183.100</b>	<b>-21.700</b>	<b>-86.807,62</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	268.054,49	307.500	277.000	-30.500	126.319,16
5235100000 Erstattungen ans ISM	30.841,49	37.000	37.000	0	0,00
5241000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	60.677,48	80.000	80.000	0	22.245,38
5241100000 Grundbesitzabgaben	35.128,08	42.000	42.000	0	35.384,73
5241200000 Energiekosten	192.903,70	200.000	221.700	21.700	101.630,03
5241310000 Eigenreinigung (Reinigungsmaterial f. Beckenumlauf)	1.240,51	1.500	1.500	0	568,34
5241320000 Fremdreinigung	54.205,56	63.900	63.900	0	25.262,29
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	30,75	0	0	0	0,00
5241700000 Unterhaltung Bad durch Stadt	33.867,73	35.000	35.000	0	8.890,64
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	3.344,97	3.500	3.500	0	640,50
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	530,55	700	700	0	204,93
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	45,00	1.500	1.500	0	0,00
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	1.000	1.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	136.050,70	121.700	137.400	15.700	68.570,66
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	772,24	800	800	0	302,78
5441200000 Versicherungen	6.086,75	7.000	7.000	0	6.260,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>823.780,00</b>	<b>903.100</b>	<b>910.000</b>	<b>6.900</b>	<b>396.279,44</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>668.549,38</b>	<b>742.700</b>	<b>727.900</b>	<b>-14.800</b>	<b>309.471,82</b>

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010103 Naturbad****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.997,00	-11.700	-14.000	-2.300	-6.998,16
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-2.880,00	-4.800	-4.800	0	-3.240,00
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-3.267,85	0	-400	-400	-353,27
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.720,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-21.864,85</b>	<b>-16.500</b>	<b>-19.200</b>	<b>-2.700</b>	<b>-10.591,43</b>
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	7.300	7.300	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	261,19	20.000	20.000	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	17.188,06	4.000	4.000	0	3.267,16
5241200000 Energiekosten	7.165,43	8.000	8.000	0	3.424,30
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	647,85	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	3.291,62	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	30.500	34.100	3.600	17.031,96
5441200000 Versicherungen	533,74	600	600	0	549,03
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>63.152,89</b>	<b>70.400</b>	<b>74.000</b>	<b>3.600</b>	<b>24.272,45</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.500	1.500	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>41.288,04</b>	<b>55.400</b>	<b>56.300</b>	<b>900</b>	<b>13.681,02</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Der Verlauf des Produktes bleibt wie gewohnt planmäßig.

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahme</b>	<b>Ziel</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
09.4.1 Schließung Naturbad Biebertal (Maßnahme abgeschlossen)	75.300	110.300	<b>146%</b>

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010104 Sport- und Mehrzweckhallen****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	-63.001,03	-65.000	-65.000	0	-2.897,23
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	-485,73	-600	-600	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-68.421,42	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-131.908,18</b>	<b>-65.600</b>	<b>-65.600</b>	<b>0</b>	<b>-2.897,23</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	114.761,59	115.400	112.600	-2.800	53.134,32
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	480,00	2.000	3.000	1.000	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	808,83	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Korrektur Planansatz 2018)	792.133,55	770.000	596.300	-173.700	298.140,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	32.408,58	15.000	15.000	0	1.720,96
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	34.300	34.300	0	17.125,00
5422100000 Mieten – ISM (Neukalkulation 2017)	1.068.986,50	1.136.000	1.113.600	-22.400	567.984,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	405,30	800	800	0	154,73
5431940000 Zuführung Rechnungsabgrenzung	32.668,69	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.076.903,04</b>	<b>2.073.500</b>	<b>1.875.600</b>	<b>-197.900</b>	<b>938.259,01</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	561,33
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.944.994,86</b>	<b>2.008.900</b>	<b>1.811.000</b>	<b>-197.900</b>	<b>935.923,11</b>

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahmen	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
09.2.1 Benutzungsgebühren Sportstätten (Erhöhung umgesetzt)	60.000	60.000	<b>100%</b>
09.5.1 Sporthalle Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen (teilweise umgesetzt)	4.400	2.000	<b>45%</b>
09.5.2 Turnhalle Hüingsen (Übertragung an TB Hüingsen)	7.000	7.000	<b>100%</b>
09.5.3 MZH Halingen (Übertragung an TV Halingen)	15.000	15.000	<b>100%</b>
09.5.4 MZH Schwitten (Übertragung): Konsolidierung ausgesetzt / Ratsbeschluss: 13.12.2016 / Genehmigung Bezirksregierung v. 14.02.2017			

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze****Produktverantwortung: S. Rauer****Beschreibung:**

Schaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von Sport- und Bolzplätzen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze)
- Eine Darstellung mit Aufteilung des Zuschussbedarfes auf die Sportplätze zum Produkt 08010105 (Stand: 27.6.2017) ist auf der Folgeseite dargestellt. Eine Aktualisierung der Darstellung ist in Vorbereitung (Stand: 10.04.2018).

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
09.6.1 Aufgabe KSP Am Hülschenbrauck	800	800	100%
09.6.2 Aufgabe Bolzplatz HGG und Kleinspielfeldanlage Halingen	2.600	2.600	100%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Erläuterungen zur noch ausgewiesenen Ergebnisrechnung wurden direkt in die Kontenbezeichnung integriert.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: S. Rauer**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen *	-170.844,00	-498.500	-202.400	296.100	-85.461,93
4411100000 Mieten/Pachten	-1.260,00	-1.900	-1.900	0	0,00
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.469,83	0	-800	-800	-727,42
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-5.662,70	0	-4.500	-4.500	-2.629,30
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-179.236,53</b>	<b>-500.400</b>	<b>-209.600</b>	<b>290.800</b>	<b>-88.818,65</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.416,81	7.500	6.800	-700	2.861,37
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.991,21	23.000	23.000	0	0,00
5238000000 Erstattung an übrige Bereiche (SF Hüingsen)	0,00	0	4.500	4.500	4.848,63
5241100000 Grundbesitzabgaben	257,05	5.000	5.000	0	164,30
5241200000 Energiekosten	1.774,00	500	900	400	178,42
5241400000 Leistungen MBB	3.690,35	0	0	0	0,00
5242000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	4.342,42	12.000	12.000	0	967,54
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	2.883,08	10.000	10.000	0	963,42
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	510,51	500	500	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen *	285.897,72	757.300	384.500	-372.800	143.497,42
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. Huckenohl gemäß Nutzungsüberlassungsvertrag)	215.727,98	426.000	426.000	0	105.689,97
5422000000 Mieten und Pachten	192,84	200	200	0	40,44
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	525,47	0	0	0	0,00
5441200000 Versicherungen	525,47	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>595.785,37</b>	<b>1.298.000</b>	<b>929.400</b>	<b>-368.600</b>	<b>312.787,44</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>416.548,84</b>	<b>807.600</b>	<b>729.800</b>	<b>-77.800</b>	<b>227.408,34</b>

\* Zu dem geringer prognostizierten Zuschussbedarf von rd. 78 Tsd. Euro trägt der Umstand bei, dass die Verfahrensweise bei den investiven Zuschüssen aufgrund gesetzlicher Vorschriften geändert werden musste, so dass die betroffenen prognostizierten Abschreibungen und zugehörigen Sonderposten (Konten 4161 und 5711) entgegen dem Plan entsprechend sinken werden.

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten****Produktverantwortung: A. Richlik****Beschreibung:**

Schaffung, Unterhaltung und Bereitstellung von sonstigen Sportanlagen für den schulischen und außerschulischen Sport sowie für andere Nutzungen.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Schießstand Huckenohl: Senkung der Ausgaben (Übernahme der Reinigung durch Verein)

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
59,16%	13,39%	12,76%	2,58%	0,16%	115,47%	25,11%	16,13%	14,98%

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-193,00	-200	-200	0	-96,12
4485000000 Erstattung Betriebskosten Oesberner Weg 50	-485,18	0	-100	-100	-85,77
4488000000 Erstattung Zuschussleistungen Bürgerbad	0,00	0	-140.000	-140.000	-140.030,12
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-678,18</b>	<b>-200</b>	<b>-140.300</b>	<b>-140.100</b>	<b>-140.212,01</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.530,73	16.600	15.500	-1.100	6.860,23
5235100000 Erstattungen ans ISM	2.072,60	10.900	10.900	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.109,26	3.000	3.000	0	262,54
5241100000 Grundbesitzabgaben	556,36	600	600	0	533,43
5241200000 Energiekosten	2.574,00	2.500	2.700	200	1.208,88
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	0,00	3.000	1.000	-2.000	412,42
5291200000 Gutachten und Verfahren	280,00	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	2.900	3.300	400	1.604,82
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke	0,00	82.500	82.500	0	55.000,00
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Sportverein	410,00	500	500	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	387,10	500	500	0	128,56
5441200000 Versicherungen	121,23	1.000	1.000	0	125,12
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>26.251,28</b>	<b>124.000</b>	<b>121.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>66.136,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>25.573,10</b>	<b>123.800</b>	<b>-18.800</b>	<b>-142.600</b>	<b>-74.076,01</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Bürgerbad Leitmecke erstattete vertragsgemäß Zuschussleistungen. Da der Zahlungszeitpunkt bei Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt war, erfolgte diese Zahlung außer Plan. Dies erklärt die völlige Kompensation der übrigen Aufwandsbereiche, so dass dieses Produkt in 2018 voraussichtlich keinen Zuschussbedarf hat.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: H. Berkes

## 52.3 Integration

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-3.872.519,02	-3.904.400	-2.229.700	1.674.700	-32.499,13
Sonstige Transfererträge	-251.435,31	-200.000	-200.000	0	-158.343,34
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-283.199,73	-510.000	-510.000	0	-498.096,27
Kostenerstattungen u. -umlagen	-195.258,26	-1.500	-57.800	-56.300	-807.787,59
Sonstige ordentliche Erträge	-13.283,84	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.615.696,16</b>	<b>-4.615.900</b>	<b>-2.997.500</b>	<b>1.618.400</b>	<b>-1.496.726,33</b>
Personalaufwendungen	744.170,77	765.000	681.800	-83.200	332.687,71
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.618.001,90	674.000	540.900	-133.100	197.882,88
Bilanzielle Abschreibungen	19.633,00	17.600	19.700	2.100	9.815,82
Transferaufwendungen	3.950.524,73	3.823.000	2.655.100	-1.167.900	789.883,42
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.874,87	455.600	728.600	273.000	358.250,52
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.415.205,27</b>	<b>5.735.200</b>	<b>4.626.100</b>	<b>-1.109.100</b>	<b>1.688.520,35</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.799.509,11</b>	<b>1.119.300</b>	<b>1.628.600</b>	<b>509.300</b>	<b>191.794,02</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
05010201 Integration	H. Berkes	551.343,16	610.500	448.600	-161.900	211.813,92
05020102 Asylbewerber	H. Berkes	-44.514,39	471.700	1.166.600	694.900	249.991,05
05020105 Übergangsheime	H. Berkes	1.292.680,34	37.100	13.400	-23.700	-270.010,95



**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.3 Integration**

**Teamleitung: H. Berkes**

**Produkt: 05010201 Integration**

**Produktverantwortung: H. Berkes**

**Beschreibung:**

- Beratung und Betreuung durch die Flüchtlingssozialarbeit
- Entwicklung, Steuerung und Umsetzung von Projekten und Maßnahmen im Bereich des Integrationsmanagements (Sprachkenntnisse, Integrationskurse, Zugang zu Bildung und Weiterbildung, Beteiligung an Wirtschaft und Arbeitsmarkt, menschenwürdige Wohnbedingungen und Wohnumfeld sowie Förderung der politischen Beteiligung der Zuwanderer)

**Ziele:**

- Teilhabe aller Mendener Bürgerinnen und Bürger
- friedliches Zusammenleben verschiedener Kulturen auf der Wertebasis unseres Grundgesetzes durch den Aufbau eines Integrationsmanagements im Rahmen der festgelegten Budgetgrenzen

**Kennzahlen/ Indikatoren:**

	2013	2014	2015	2016	2017
Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9	10	8	7	8
Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1	3	2	3	5

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
79,89%	73,44%	87,89%	9,60%	8,40%	4,72%	16,53%	22,51%	6,80%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05010201 Integration

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: H. Berkes

Produktverantwortung: H. Berkes

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“	-26.499,02	-21.500	-6.600	14.900	-400,00
4146000000 Landeszuschuss „Brückenkindergarten“	-24.750,00	-34.500	0	34.500	0,00
4149000000 Spenden	0,00	0	-13.000	-13.000	-12.802,39
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-7.279,29	0	-2.600	-2.600	-2.571,15
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	0,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-58.528,31</b>	<b>-56.000</b>	<b>-22.200</b>	<b>33.800</b>	<b>-15.773,54</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	487.199,31	489.500	413.800	-75.700	210.033,50
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse)	70.256,71	76.000	10.000	-66.000	3.749,14
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge	9.980,57	18.000	15.000	-3.000	2.516,74
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	19.749,66	21.500	7.000	-14.500	6.676,93
5281122000 Aufwand für Brückenkindergarten	827,15	34.500	0	-34.500	0,00
5318000000 Zuschüsse (SKF, interk. Freundeskreis, Elternvereine)	11.967,33	15.000	15.000	0	371,15
5339000000 Schulbetreuung Flüchtlingskinder	9.890,74	12.000	10.000	-2.000	4.240,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>609.871,47</b>	<b>666.500</b>	<b>470.800</b>	<b>- 195.700</b>	<b>227.587,46</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>551.343,16</b>	<b>610.500</b>	<b>448.600</b>	<b>- 161.900</b>	<b>211.814</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die für 2018 geplanten Projekte wurden aufgrund der begrenzten Personalkapazitäten zurückgefahren. Weiterhin ging der Brückenkindergarten 2018 in eine andere Trägerschaft über, so dass die Planansätze hier in der Prognose auf „0“ gesetzt wurden. Durch diese Situation wird für 2018 eine Minderung des Zuschussbedarfes von über 160 Tsd. Euro erwartet.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.3 Integration**

**Teamleitung: H. Berkes**

**Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber**

**Produktverantwortung: H. Berkes**

**Beschreibung:**

- Gewährung von Leistungen nach dem AsylBLG (Grundleistungen, Krankenhilfe sowie Hausrat, Unterkunft, Heizung für angemietete Wohnungen)
- Unterbringung von Flüchtlingen (Bereitstellung und Verwaltung von städtischen Unterkünften und von 76 angemietete Wohnungen im Rahmen einer Nutzungsvereinbarung)
  - Unterbringung von Obdachlosen (Weitervermittlung an den SKM als betreuende Fachstelle)
  - Unterbringung von Spätaussiedlern

**Ziele:**

- abhängig von der Fallzahlenentwicklung die Auslastung der angemieteten Wohnungen
- Überprüfung von Vertragskonditionen
- Wirtschaftlichkeitsberechnung zur Einführung einer Gesundheitskarte

<b>Sicherung des Lebensunterhaltes n. d. Asylbewerberleistungsgesetz</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
<b>Fallzahlen bis 2014</b>	432	364	179	154	127	123	133	164
Ab 2015 wurde die Statistik von Fallzahl auf Personenzahl umgestellt!	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
<b>Zugewiesene Personen durch die Bezirksregierung Arnsberg</b>	768	237	34					
<b>Bestandserhebung § 3 (3) FlüAG über ausländische Flüchtlinge</b>	714	627	379					

<b>Finanzkennzahlen</b>								
<b>Personalintensität</b>			<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>			<b>Sach-/Dienstleistungsintensität</b>		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>
3,84%	3,94%	4,61%	101,07%	89,54%	67,65%	1,86%	2,88%	3,60%

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: H. Berkes****Produktverantwortung: H. Berkes**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-3.811.266,00	-3.840.000	-2.200.000	1.640.000	-749.070,68
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb von Einrichtungen	-251.435,31	-200.000	-200.000	0	-158.343,34
43211/448X Sonstige Erstattungen / Kostenumlagen	-134.952,82	0	-40.000	-40.000	-37.219,66
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-13.283,84	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.210.937,97</b>	<b>-4.040.000</b>	<b>-2.440.000</b>	<b>1.600.000</b>	<b>-944.633,68</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	160.008,52	177.600	166.400	-11.200	72.528,74
5231000000 Erstattungen an das Land	77.702,06	0	0	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	0,00	130.000	130.000	0	2.184,99
5331000000 Soz. Leistungen .... außerhalb von Einrichtungen	3.904.149,82	3.766.000	2.600.000	-1.166.000	781.335,32
5331100000 Tagespflege frühe Hilfen	90,00	0	100	100	60,00
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	24.426,84	30.000	30.000	0	3.876,95
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	408.000	680.000	272.000	334.636,33
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	46,34	100	100	0	2,40
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.166.423,58</b>	<b>4.511.700</b>	<b>3.606.600</b>	<b>-905.100</b>	<b>1.194.624,73</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-44.514,39</b>	<b>471.700</b>	<b>1.166.600</b>	<b>694.900</b>	<b>249.991,05</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die allgemeinen Umlagen des Landes wurden an den Bedarf angepasst. Sie decken in 2018 nicht den Aufwand, der durch die stagnierende Anzahl von zugeteilten Asylsuchenden verursacht wird, so dass mit fast 695 Tsd. Euro zusätzlichem Zuschussbedarf gerechnet werden muss.

**Geschäftsbereich: II**

**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales**

**Abteilungsleitung: U. Menge**

**Team: 52.3 Integration**

**Teamleitung: H. Berkes**

**Produkt: 05020105 Übergangsheime**

**Produktverantwortung: H. Berkes**

**Beschreibung:**

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

- Bischof-Henninghausstr. 37, 39
- Bieberkamp 44 a/b
- Steinhauser Weg 17
- Mühlenbergstr. 161, 163

<b>Höchstbelegungszahlen:</b>	
<b>Unterkünfte</b>	<b>Personen</b>
Bischof-Henninghausstr.	160
Bieberkamp	66
Steinhauser Weg	57
Mühlenbergstr.	14

**Ziele und Kennzahlen:**

- Auslastung der Gruppenunterkünfte (abhängig von der Fallzahlenentwicklung)
- Überprüfung von Vertragskonditionen

<b>Finanzkennzahlen</b>								
<b>Personalintensität</b>			<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>			<b>Sach-/Dienstleistungsintensität</b>		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>
5,92%	17,58%	18,52%	21,13%	93,34%	97,56%	89,03%	73,90%	72,64%

**Geschäftsbereich: II****Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05020105 Übergangsheime****Team: 52.3 Integration****Teamentleitung: H. Berkes****Produktverantwortung: H. Berkes**

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.004,00	-8.400	-10.100	-1.700	-5.001,42
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-283.587,55	-510.000	-510.000	0	-498.096,27
4485000000 Betriebskostenerstattung (Stadtwerke)	-37.722,21	-1.500	-15.000	-13.500	-33.071,42
4487/44880 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-14.916,12	0	-200	-200	-150,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-346.229,88</b>	<b>-519.900</b>	<b>-535.300</b>	<b>-15.400</b>	<b>-536.319,11</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	96.962,94	97.900	101.600	3.700	50.125,47
5235100000 ISM-Pauschale für Mühlenbergstr./ B.-Henningh.-Str.	2.933,62	2.400	2.400	0	0,00
5241000000 Unterhaltungsaufwand (s. Erläuterungen) *	1.075.998,58	90.000	90.000	0	27.133,47
5241100000 Grundbesitzabgaben	76.812,79	77.000	75.000	-2.000	58.892,35
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	129.467,54	135.000	135.000	0	62.599,21
5241310000 Eigenreinigung	818,26	2.500	2.500	0	392,77
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	16.480,47	11.900	30.000	18.100	13.104,25
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Objekt Steinhauser Weg)	114.000,00	75.000	41.000	-34.000	20.490,00
5255000000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	22.430,33	0	2.000	2.000	143,03
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	544,16	200	1.000	800	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19.633,00	17.600	19.700	2.100	9.815,82
5422000000 Mieten und Pachten	39.832,16	0	0	0	0,00
5422100000 Mieten - ISM	37.056,00	40.800	40.800	0	20.412,00
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, u.ä.)	4.411,39	5.000	6.000	1.000	1.622,72
5441200000 Versicherungen	1.528,98	1.700	1.700	0	1.577,07
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.638.910,22</b>	<b>557.000</b>	<b>548.700</b>	<b>-8.300</b>	<b>266.308,16</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>1.292.680,34</b>	<b>37.100</b>	<b>13.400</b>	<b>-23.700</b>	<b>-270.010,95</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

\* Der hohe Zuschussbedarf 2017 ist auf eine Instandhaltungsrückstellung i.H.v. 1.022Tsd. Euro für das Übergangsheim „Bischof-Henninghausstr. 37“ zurückzuführen (vgl. Konto 5241). In 2018 wird derzeit noch eine Verringerung des Zuschussbedarfes von fast 24 Tsd. Euro erwartet.

# GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III

Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter S. Art

*Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III*

Übersicht Geschäftsbereich III	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Prognose- Abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.735.747,91	-1.396.200	-1.595.500	-199.300	-814.609,71
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-11.258.307,02	-11.713.300	-11.432.600	280.700	-4.970.072,06
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-199.380,04	-235.300	-558.600	-323.300	-279.663,27
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.104.956,62	-1.029.900	-820.900	209.000	-478.959,33
Sonstige ordentliche Erträge	-635.981,85	-237.000	-178.100	58.900	-76.920,98
Aktivierete Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-14.978.917,08</b>	<b>-15.051.700</b>	<b>-15.025.700</b>	<b>26.000</b>	<b>-6.620.225,35</b>
Personalaufwendungen	6.730.990,80	9.380.800	9.526.400	145.600	4.684.485,65
Sach- und Dienstleistungen	10.282.378,84	6.855.500	7.098.400	242.900	2.605.019,04
Bilanzielle Abschreibungen	3.506.396,49	3.105.700	3.410.700	305.000	1.680.984,36
Transferaufwendungen	6.170.954,07	6.438.000	6.371.300	-66.700	3.242.975,59
Sonstige ordentliche Aufwendungen	600.764,14	956.200	945.700	-10.500	462.943,55
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>27.291.484,34</b>	<b>26.736.200</b>	<b>27.352.500</b>	<b>616.300</b>	<b>12.676.408,19</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>12.312.567,26</b>	<b>11.684.500</b>	<b>12.326.800</b>	<b>642.300</b>	<b>6.056.182,84</b>
Finanzerträge	-3,51	0	0	0	0,00
Zinsen und sonst. Aufwendungen	20.673,93	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>20.670,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.337.600	-3.362.100	-24.500	-684.699,63
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.727.900	2.745.800	17.900	646.889,72
<b>ER G E B N I S</b>	<b>12.333.237,68</b>	<b>11.074.800</b>	<b>11.710.500</b>	<b>635.700</b>	<b>6.018.372,93</b>

Zum Geschäftsbereich III gehören die Feuerwehr (Abt. 31), der gesamte Ordnungsbereich mit Bürgerbüro (Abt. 32) und der Fachbereich 6 „Umwelt, Planen und Bauen“. Aus technischen Gründen werden die Abteilungen des Fachbereichs in den Gesamtübersichten wie Teams behandelt (s. Überblick Team-Ergebnisse im allgemeinen Teil am Anfang dieses Berichtes).



Geschäftsbereich: III  
 Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst  
 Abteilungsleitung: W. Semrau

*Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-360.269,29	-258.500	-223.300	35.200	-127.670,37
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-2.799.599,44	-2.900.200	-2.900.200	0	-1.541.621,86
Kostenerstattungen u. -umlagen	-54.101,40	-5.000	-22.200	-17.200	-21.897,33
Sonstige ordentliche Erträge	-20.046,84	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.234.016,97</b>	<b>-3.163.700</b>	<b>-3.145.700</b>	<b>18.000</b>	<b>-1.691.189,56</b>
Personalaufwendungen	3.124.383,42	3.190.400	3.329.200	138.800	1.667.147,40
Sach- und Dienstleistungen	1.711.050,17	1.731.700	1.694.900	-36.800	397.827,63
Bilanzielle Abschreibungen	561.263,30	465.800	401.500	-64.300	219.011,26
Transferaufwendungen	48.443,00	42.000	42.000	0	204,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	332.557,23	361.300	361.300	0	170.678,38
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.777.697,12</b>	<b>5.791.200</b>	<b>5.828.900</b>	<b>37.700</b>	<b>2.454.869,17</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	400	15.000	14.600	11.266,01
<b>ER G E B N I S</b>	<b>2.543.680,15</b>	<b>2.627.900</b>	<b>2.698.200</b>	<b>70.300</b>	<b>774.945,62</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
02030101 Brandschutz	W. Semrau	2.442.533,52	2.627.900	2.688.200	60.300	1.288.529,58
02030201 Rettungsdienst	W. Semrau	101.146,63	0	10.000	10.000	-513.583,96

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Brandschutz

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

**Beschreibung:**

Menschen und Tiere aus Brandgefahren und Notlagen retten, Brände löschen, Sachwerte erhalten und die Umwelt schützen. Die Gefahrenvorbeugung umfasst Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen aus brandschutztechnischer Sicht, Brandschauen in brandgefährdeten Objekten, die Durchführung von Brandsicherheitswachen bei besonderen Veranstaltungen sowie die Brandschutzerziehung von Kindern und Jugendlichen und Aufklärung von Erwachsenen.

**Ziele und Kennzahlen:**

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Feuereinsätze Fw. Menden	258	244	242	224	198	187
Technische Hilfeleistungen	468	407	378	455	328	367
Veranstaltungen zur Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung	89	78	92	93	94	121

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
57,31%	56,94%	60,81%	12,00%	7,44%	6,24%	18,62%	20,29%	19,05%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Für 2018 werden durch den Hochrechnungslauf LOGA höhere Personalkosten ausgewiesen, die letztlich zu einem höheren erwarteten Zuschussbedarf führen. Von der Abteilungsleitung wurde entgegengehalten, dass aufgrund der Personalsituation keine Kostensteigerungen erwartet werden. Der Sachverhalt wird geprüft und im nächsten Bericht ggf. korrigiert. Bei den prognostizierten Abschreibungen fehlen noch nicht aktivierte Fahrzeuge, die in der Planung berücksichtigt wurden.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme (umgesetzt)	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
04: Brandschutz (Stelleneinsparung)	330.000	330.000	100%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
416100000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-252.210,97	-181.300	-140.100	41.200	-81.918,88
431100000 Verwaltungsgebühren	-15.948,00	-10.000	-10.000	0	-7.356,00
432110000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-18.959,18	-15.000	-15.000	0	-13.352,03
448600000 Erstattung Versicherungsbeitrag	-10.631,30	0	-5.300	-5.300	-5.229,37
448x/45916 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-35.420,55	-5.000	-8.200	-3.200	-8.138,59
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-333.170,00</b>	<b>-211.300</b>	<b>-178.600</b>	<b>32.700</b>	<b>-115.994,87</b>
500000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.594.028,62	1.622.800	1.746.700	123.900	881.182,33
5241/90000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	151.797,25	145.000	136.000	-9.000	68.110,00
525100000 Haltung von Fahrzeugen	128.823,50	126.100	126.100	0	87.220,44
525500000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	85.236,09	110.000	88.000	-22.000	39.209,37
526110000 Dienst-u. Schutzkleidung	111.089,06	120.000	120.000	0	26.747,73
52612/4.000 Fortbildung incl. Reisekosten	8.430,98	30.500	30.500	0	6.829,49
526130000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	13.986,38	15.000	15.000	0	2.827,12
527990000 Sonst. bes. Verw.-u. Betr.-kosten	6.196,15	15.000	15.000	0	9.388,74
5281130000 Verbrauchsmaterial	7.969,11	8.000	8.000	0	5.392,60
571100000 Bilanzielle Abschreibungen	371.077,40	329.500	259.600	-69.900	140.695,99
531810000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	48.443,00	42.000	42.000	0	204,50
542130000 Aufwandsentschädigungen Feuer-/ Rettungswache	29.762,45	37.500	37.500	0	13.629,90
5422/100000 Mieten (hauptsächlich ISM)	195.409,02	209.900	209.900	0	104.355,00
543120000 Bücher und Zeitschriften	4.668,04	5.000	5.000	0	2.324,50
543130000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	9.384,22	9.000	9.000	0	3.919,68
544120000 Versicherungen	6.315,25	10.000	10.000	0	5.520,65
549300000 Beiträge	3.087,00	3.500	3.500	0	3.087,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.775.703,52</b>	<b>2.838.800</b>	<b>2.861.800</b>	<b>23.000</b>	<b>1.400.645,04</b>
581180000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	400	5.000	4.600	3.879,41
<b>ERGEBNIS</b>	<b>2.442.533,52</b>	<b>2.627.900</b>	<b>2.688.200</b>	<b>60.300</b>	<b>1.288.529,58</b>

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Rettungsdienst

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

**Beschreibung:**Notfallrettung: medizinische Versorgung von Notfallpatienten am Notfallort und ggf. Beförderung\* in eine geeignete BehandlungseinrichtungKrankentransport: Befördern von kranken, verletzten oder sonstigen Personen (keine Notfallpatienten), mit Krankentransportwagen\*

\* mit fachgerechter Betreuung

**Ziele und Kennzahlen:**

	RTW	NEF
Einsätze 2010	4.372	1.540
Einsätze 2011	4.450	1.523
Einsätze 2012	4.391	1.665
Einsätze 2013	4.551	1.699
Einsätze 2014	4.770	1.708
Einsätze 2015	4.462	1.670
Einsätze 2016	4.798	1.566
Einsätze 2017	5.287	1.640

**Aktuelle Erläuterungen:**

Wegen stark schwankender Einsätze sind Prognosen schlecht möglich, deswegen wurden als Prognosen die um Ist-Buchungen bereinigten Planzahlen verwendet. Den prognostizierten Personalkosten wurden LOGA-Hochrechnungen zugrunde gelegt.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
51,09%	53,32%	53,55%	96,63%	100,00%	100,00%	39,78%	39,14%	38,75%

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
		2015			2016		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Aufwandsdeckungsgrad Rettungsdienst	%	94,90	105,34	-10,44	76,65	109,58	-32,93

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-108.058,32	-77.200	-83.200	-6.000	-45.751,49
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-2.764.692,26	-2.875.200	-2.875.200	0	-1.520.913,83
448X/45916 Kostenumlagen und sonstige Erstattungen	-28.096,39	0	-8.700	-8.700	-8.529,37
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.900.846,97</b>	<b>-2.952.400</b>	<b>-2.967.100</b>	<b>-14.700</b>	<b>-1.575.194,69</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.533.616,59	1.574.100	1.589.000	14.900	787.138,13
5232/52380 Erstattungen an Gemeinden u.a.	834.300,31	850.000	850.000	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	79.846,82	80.000	64.200	-15.800	32.070,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	109.879,78	60.100	60.100	0	44.260,28
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	34.172,97	35.000	35.000	0	19.884,76
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	17.160,47	25.000	25.000	0	7.165,19
5261200000 Fortbildung	19.835,76	20.500	20.500	0	7.077,60
5261300000 Aufwendungen im Rahmen der Ausbildung	13.564,93	20.000	20.000	0	4.679,84
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	9.561,76	10.000	10.000	0	3.020,83
5281130000 Verbrauchsmaterial	57.962,06	50.000	50.000	0	25.774,40
5291900000 Externes RTW-Personal	17.975,00	5.000	15.000	10.000	6.996,18
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	190.185,90	136.300	141.900	5.600	78.315,27
5422100000 Mieten - ISM	69.195,48	72.900	72.900	0	36.432,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	7.621,95	7.000	7.000	0	1.409,65
5441200000 Versicherungen	7.113,82	6.500	6.500	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.001.993,60</b>	<b>2.952.400</b>	<b>2.967.100</b>	<b>14.700</b>	<b>1.054.224,13</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	10.000	10.000	7.386,60
<b>ERGEBNIS</b>	<b>101.146,63</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>-513.583,96</b>

Geschäftsbereich: III  
 Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung  
 Abteilungsleitung: M. Potthoff

*Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Prognose- abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.021,56	-9.900	-13.700	-3.800	-6.823,14
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-853.948,31	-946.500	-928.600	17.900	-565.825,92
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.244,00	-7.000	-7.000	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-84.387,08	-97.900	-101.900	-4.000	-60.796,90
Sonstige ordentliche Erträge	-180.144,12	-207.000	-137.000	70.000	-65.470,98
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.140.745,07</b>	<b>-1.268.300</b>	<b>-1.188.200</b>	<b>80.100</b>	<b>-698.916,94</b>
Personalaufwendungen	1.029.830,94	1.057.100	980.000	-77.100	522.306,96
Sach- und Dienstleistungen	551.139,73	256.200	262.900	6.700	140.904,51
Bilanzielle Abschreibungen	24.571,12	22.000	24.300	2.300	12.099,96
Transferaufwendungen	6.300,00	6.000	6.400	400	3.200,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.240,05	196.200	196.500	300	110.529,97
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.811.081,84</b>	<b>1.537.500</b>	<b>1.470.100</b>	<b>-67.400</b>	<b>789.041,40</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>670.336,77</b>	<b>269.200</b>	<b>281.900</b>	<b>12.700</b>	<b>90.124,46</b>
Finanzerträge	-3,51	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-3,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	327.100	327.100	0	71.628,91
<b>ER G E B N I S</b>	<b>670.333,26</b>	<b>596.300</b>	<b>609.000</b>	<b>12.700</b>	<b>161.753,37</b>

Zu der Abteilung „Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung“ gehören die Teams „Sicherheit und Ordnung“ (32.1), „Standesamt“ (32.2) und „Bürgerbüro“ (32.3).

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

## 32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-13.645,56	-9.600	-13.700	-4.100	-6.823,14
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-496.537,92	-596.500	-578.500	18.000	-327.953,35
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-65.443,80	-89.500	-93.500	-4.000	-60.796,90
Sonstige ordentliche Erträge	-170.874,12	-200.000	-130.000	70.000	-62.990,98
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-746.501,40</b>	<b>-895.600</b>	<b>-815.700</b>	<b>79.900</b>	<b>-458.564,37</b>
Personalaufwendungen	577.951,99	583.600	513.600	-70.000	293.926,18
Sach- und Dienstleistungen	548.969,36	253.200	259.900	6.700	140.711,72
Bilanzielle Abschreibungen	24.197,12	21.700	24.300	2.600	12.099,96
Transferaufwendungen	6.300,00	6.000	6.400	400	3.200,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.268,05	5.500	5.800	300	2.686,45
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.167.686,52</b>	<b>870.000</b>	<b>810.000</b>	<b>-60.000</b>	<b>452.624,31</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>421.185,12</b>	<b>-25.600</b>	<b>-5.700</b>	<b>19.900</b>	<b>-5.940,06</b>
Finanzerträge	-3,51	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-3,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	327.100	327.100	0	71.628,91
<b>ER G E B N I S</b>	<b>421.181,61</b>	<b>301.500</b>	<b>321.400</b>	<b>19.900</b>	<b>65.688,85</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
02010101 Ordnungsrecht	A. Nolte	209.527,74	197.000	161.200	-35.800	130.658,78
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen	C. Braun	49.125,61	57.400	60.000	2.600	-12.490,44
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	A. Nolte	54.820,92	2.700	75.000	72.300	32.114,49
13030101 Friedhöfe	M. Rauer	107.446,70	41.800	22.600	-19.200	-85.254,31
13030102 Kriegsgräber	M. Rauer	759,33	0	0	0	0,00
13030103 Jüdischer Friedhof	M. Rauer	-498,69	2.600	2.600	0	660,33

**Geschäftsbereich: III****Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: M. Potthoff****Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung****Teamleitung: M. Potthoff****Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht****Produktverantwortung: A. Nolte****Beschreibung:**

Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, auch durch Vorhaltung eines ordnungsbehördlichen Bereitschaftsdienstes

Zu diesem Aufgabenbereich gehören weiterhin:

- zugehörige Bereitschaftsdienste
- Gewerbeangelegenheiten
- Sondernutzungen
- Tierschutzangelegenheiten
- Vollzug Landeshundegesetz
- Erlaubnisse für Gaststätten
- Spielhallen und Wettbüros
- ordnungsbehördliche Bestattungen
- Durchführung von OwiG-Verfahren
- Mitarbeit Hochwasserschutz
- Koordination Sicherheitskonzepte für Großveranstaltungen
- Unterbringungen nach dem Psych KG

**Ziele und Kennzahlen:**

Aufgrund der Vielfältigkeit der schwer planbaren Aufgaben dieses Bereiches wurde auf die Bildung weiterer Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
67,03%	67,74%	61,31%	49,05%	53,83%	56,71%	30,00%	29,63%	35,47%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aufgrund einer Personalkostensenkung (LOGA-Hochrechnung), die mit einer Kostensenkung von fast 60 Tsd. Euro zu Buche schlägt, wird in 2018 eine entsprechende Zuschussminderung erwartet, die sich nach Einrechnung der übrigen Abweichungen auf fast 36 Tsd. Euro beläuft.



Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-119.390,84	-124.400	-100.000	24.400	-47.724,51
4483000000 anteilige Erstattung ZfA	-13.371,24	-40.000	-40.000	0	-37.568,28
4485000000 Erstattung SEM f. Rattenbekämpfung in Kanalisation	-4.596,38	-7.000	-5.000	2.000	0,00
4488000000 priv. Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-34.461,29	-30.000	-35.000	-5.000	-22.294,96
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-20.769,95	-5.000	-5.000	0	-935,00
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorj.)	-9.086,23	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-201.675,93</b>	<b>-206.400</b>	<b>-185.000</b>	<b>21.400</b>	<b>-108.522,75</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	275.622,61	259.700	200.000	-59.700	143.386,57
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	21.380,49	25.000	21.500	-3.500	21.453,19
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	10.147,73	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	6.804,00	7.000	7.600	600	3.780,00
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	1.678,76	1.500	1.500	0	372,77
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	3.346,40	4.500	4.500	0	995,00
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	472,20	600	600	0	85,70
5281700000 Aufw. Gefahrenabwehr *	79.536,74	75.000	80.000	5.000	51.358,68
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	6.300,00	6.000	6.400	400	3.200,00
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	3.600,00	600	600	0	306,00
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	824,35	1.500	1.500	0	348,60
5431300000 Telecash Bürgerbüro	1.490,39	2.000	2.000	0	737,06
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>411.203,67</b>	<b>383.400</b>	<b>326.200</b>	<b>- 57.200</b>	<b>226.023,57</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	20.000	20.000	0	13.157,96
<b>ERGEBNIS</b>	<b>209.527,74</b>	<b>197.000</b>	<b>161.200</b>	<b>- 35.800</b>	<b>130.658,78</b>

\* Gefahrenabwehr ggf. noch um 15 Tsd. Euro höherer Zuschussbedarf (letzte Information nach Fertigstellung der Ergebnisrechnung, 27.7.18)

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktverantwortung: C. Braun

**Beschreibung:**

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt.

**Ziele und Kennzahlen:**

Es wird eine möglichst hohe Aufwandsdeckung angestrebt.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
47,72%	59,49%	58,64%	68,41%	83,07%	82,27%	52,19%	40,35%	41,06%

**Aufwandsdeckungsgrade:**

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
<b>IST 2012 – 2017:</b>			
2012	66.696	91.916	72,56%
2013	66.368	99.033	67,02%
2014	110.318	139.977	78,81%
2015	92.398	152.860	60,45%
2016	101.628	150.029	67,74%
2017	106.379	155.504	68,41%
<b>PLAN 2018 – 2019:</b>			
2018	105.000	154.400	68,01%
2019	105.000	155.100	67,70%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: C. Braun

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-25.749,70	-30.000	-35.000	-5.000	-19.797,75
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-80.423,80	-75.000	-76.400	-1.400	-76.408,90
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-205,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-106.378,50</b>	<b>-105.000</b>	<b>-111.400</b>	<b>-6.400</b>	<b>-96.206,65</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	74.209,77	75.200	79.400	4.200	40.514,12
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0	0	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	11.984,68	7.000	9.600	2.600	4.767,78
5241200000 Energiekosten	0,00	4.000	8.000	4.000	66,65
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	32.677,56	0	0	0	0,00
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	36.495,99	40.000	38.000	-2.000	35.610,36
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	136,11	200	400	200	206,80
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>155.504,11</b>	<b>126.400</b>	<b>135.400</b>	<b>9.000</b>	<b>81.165,71</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	36.000	36.000	0	2.550,50
<b>ER G E B N I S</b>	<b>49.125,61</b>	<b>57.400</b>	<b>60.000</b>	<b>2.600</b>	<b>-12.490,44</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

In erster Linie aufgrund steigender Personalkosten (LOGA-Hochrechnung) wird ein leichter Anstieg des Zuschussbedarfes von 57,4 auf 60 Tsd. Euro erwartet.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: A. Nolte

**Beschreibung:**

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

**Ziele und Kennzahlen:**

- Regulierung von Parkverhalten durch regelmäßige Überwachung durch die Ordnungsbehörde
- finanzwirtschaftlich:  
möglichst geringer Zuschussbedarf, d.h. der Personalaufwand sollten durch Erträge der Bußgelder gedeckt werden

Jahr:	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
2012	157.773	157.278	100,31%
2013	180.083	160.943	111,89%
2014	186.170	175.399	106,14%
2015	151.384	198.455	76,28%
2016	151.124	180.500	83,73%
2017	141.018	195.839	72,01%

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
		2015			2016		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw.	Menden	Vergleich	Abw.
Verwarnungs- u. Bußgelder bei Verkehr je Einwohner	EUR	2,83	5,74	-50,66 %	2,83	5,42	-47,69
ordentlicher Aufwand (ohne int. Verrechng.) je Einwohner	EUR	3,71	9,87	-62,40 %	3,39	8,06	-58,01

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-141.017,94	-195.000	-125.000	70.000	-62.055,98
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-141.017,94</b>	<b>-195.000</b>	<b>-125.000</b>	<b>70.000</b>	<b>-62.055,98</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	195.838,86	197.700	200.000	2.300	94.170,47
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>195.838,86</b>	<b>197.700</b>	<b>200.000</b>	<b>2.300</b>	<b>94.170,47</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>54.820,92</b>	<b>2.700</b>	<b>75.000</b>	<b>72.300</b>	<b>32.114,49</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aufgrund der Buchungen des ersten Halbjahres und der entsprechenden Abschlussbuchung 2017 wird davon ausgegangen, dass der Planansatz 2018 für die Erträge nicht eingehalten werden kann, was zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf von über 72 Tsd. Euro führt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

**Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber  
und Jüdischer Friedhof**

Produktverantwortung: M. Rauer

**Beschreibung:**

- Vorhaltung von Grabstätten in ausreichender Anzahl unter Berücksichtigung neuer Bestattungsmöglichkeiten entsprechend der sich wandelnden Friedhofskultur
- Erhebung kostendeckender Friedhofsgebühren (KAG)  
Hier ist zu berücksichtigen, dass die Kalkulation unter Ansatz des sog. „grünpolitischen Wertes“ erfolgt. Damit ist berücksichtigt, dass die Friedhöfe „Grünanlagen für alle“ sind und deshalb nur 90% der Kosten kalkulatorisch angesetzt werden.
- Pflege der Kriegsgräber und des jüdischen Friedhofes

**Ziele und Kennzahlen:**

Es soll Kostendeckung erreicht werden (s. Beschreibung).

Produkt	Finanzkennzahlen								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
13030101	8,23%	12,19%	8,46%	72,62%	90,01%	94,41%	85,31%	82,34%	85,21%
13030102	→ im Hauptprodukt enthalten			93,55%	100,00%	100,00%	74,23%	100,00%	100,00%
13030103	→ im Hauptprodukt enthalten			155,42%	35,00%	35,00%	100,00%	100,00%	100,00%

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
40 Friedhofsgebühren (Neukalkulation, umgesetzt)	108.000	108.000	100%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 13030101 Friedhöfe

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-13.645,56	-9.600	-13.700	-4.100	-6.823,14
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-133.039,66	-157.100	-157.100	0	-184.022,19
4381000000 Gebührenaussgleich Friedhof	-137.933,92	-138.100	-138.100	0	0,00
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	0,00	-71.900	-71.900	0	0,00
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-351,15	0	-1.000	-1.000	-933,66
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-284.970,29</b>	<b>-376.700</b>	<b>-381.800</b>	<b>-5.100</b>	<b>-191.778,99</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	32.280,75	51.000	34.200	-16.800	15.855,02
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.687,92	21.300	21.300	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	2.051,01	3.500	3.500	0	995,35
5241100000 Grundbesitzabgaben	25.874,91	30.000	30.000	0	16.474,97
5241200000 Energiekosten	15.618,74	5.500	5.500	0	1.960,81
5241310000 Eigenreinigung	157,61	500	500	0	157,86
5241320000 Fremdreinigung	5.909,11	6.700	6.700	0	2.632,60
5241400000 Leistungen MBB	266.469,57	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	20.000	20.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	24.197,12	21.700	24.300	2.600	12.099,96
5441200000 Versicherungen	1.170,25	1.200	1.300	100	1.087,99
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>392.416,99</b>	<b>161.400</b>	<b>147.300</b>	<b>-14.100</b>	<b>51.264,56</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	257.100	257.100	0	55.260,12
<b>ER G E B N I S</b>	<b>107.446,70</b>	<b>41.800</b>	<b>22.600</b>	<b>-19.200</b>	<b>-85.254,31</b>

**Information:**

Bei den Friedhöfen handelt es sich um eine gebührenrechnende Einrichtung. Eventuelle Überschüsse sind einer Rücklage zuzuführen, eventuelle Defizite sind aus der Rücklage zu decken. Der geplante Zuschussbedarf erstreckt sich nur auf den grünpolitischen Wert und die Friedhofshalle am Limberg. Auf der Vorderseite sind die entsprechenden Aufwandsdeckungsgrade bei den Finanzkennzahlen zu sehen.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung „Kriegsgräber“ (13030102)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-11.060,14	-11.100	-11.100	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-11.060,14</b>	<b>-11.100</b>	<b>-11.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5241000000 Unterhaltungsaufwand	297,50	1.100	1.100	0	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	8.478,53	0	0	0	0,00
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	3.046,95	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.822,98</b>	<b>1.100</b>	<b>1.100</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>762,84</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-3,51	0	0	0	0,00
<b>Finanzerträge</b>	<b>-3,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>-3,51</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	10.000	10.000	0	0,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>759,33</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Ergebnisrechnung „Jüdischer Friedhof“ (13030103)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4481000000 Zuweisungen für „Jüdischer Friedhof“	-1.398,60	-1.400	-1.400	0	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	899,91	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	4.000	4.000	0	660,33
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-498,69</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>	<b>0</b>	<b>660,33</b>

**Information:**

Die Schwerpunkte beim Pflegestandard können in einzelnen Jahren abweichen, so dass es hier zu Unter- und Überdeckungen kommen kann, die sich in Folgejahren wieder ausgleichen können.



Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

## 32.2 Standesamt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Produktverantwortung: M. Gies

## Beschreibung:

Beurkundungen des Personenstandes einschließlich Eheschließungen sowie namens- und abstammungsrechtliche Erklärungen.

## Ziele und Kennzahlen:

- Beurkundung der Personenstandsfälle
  - innerhalb der gesetzlichen Fristen
  - mit höchster Genauigkeit
  - mit flexiblen Sprechzeiten nach Terminvereinbarung
- Bürgernahe, korrekte und umfassende Beratung
- Größtmögliche Flexibilität bei Eheschließungsterminen

Statistische Daten	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<u>Beurkundungen:</u>											
• Geburten *	673	572	550	466	459	539	523	605	487	518	147 *
• Sterbefälle	432	422	446	402	410	458	461	486	475	495	491
• Eheschließungen	259	253	209	222	218	203	246	243	221	215	245
• Lebenspartnerschaften**	0	2	3	1	6	1	2	6	4	2	2 **
<u>Besondere Beurkundungen:</u>											
• Abstammungserklärungen	127	131	105	80	62	84	65	65	39	54	27 *
• Namensklärungen	295	321	303	321	327	307	72	82	106	63	63

\* Schließung der Geburtenabteilung zum 31.03.2017 / \*\* Ehe für alle ab 1.10.2017, danach keine Lebenspartnerschaften mehr

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
96,91%	95,42%	95,42%	46,69%	43,02%	43,10%	0,62%	1,19%	1,19%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

Produktverantwortung: M. Gies

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-62.176,80	-60.000	-60.000	0	-46.891,49
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-4.650,00	-3.500	-3.500	0	0,00
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.594,00	-3.500	-3.500	0	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-5.390,00	-5.400	-5.400	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-75.810,80</b>	<b>-72.400</b>	<b>-72.400</b>	<b>0</b>	<b>-46.891,49</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	157.367,45	160.600	160.300	-300	80.160,76
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	1.000	1.000	0	0,00
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	0,00	1.000	1.000	0	0,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	3.054,66	4.500	4.500	0	741,70
5431200000 Bücher und Zeitschriften	723,35	900	900	0	664,80
5493000000 Beiträge	240,00	300	300	0	240,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>162.385,46</b>	<b>168.300</b>	<b>168.000</b>	<b>-300</b>	<b>81.807,26</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>86.574,66</b>	<b>95.900</b>	<b>95.600</b>	<b>-300</b>	<b>34.915,77</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegt das Produkt voll im Plan.  
Eine Aufteilung der Erträge auf Einzelkonten erfolgt technisch bedingt erst mit dem Jahresabschluss.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

## 32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-376,00	-300	0	300	0,00
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-295.233,59	-290.000	-290.100	-100	-190.981,08
Kostenerstattungen u. -umlagen	-13.553,28	-3.000	-3.000	0	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	-9.270,00	-7.000	-7.000	0	-2.480,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-318.432,87</b>	<b>-300.300</b>	<b>-300.100</b>	<b>200</b>	<b>-193.461,08</b>
Personalaufwendungen	294.511,50	312.900	306.100	-6.800	148.220,02
Sach- und Dienstleistungen	1.170,37	1.000	1.000	0	192,79
Bilanzielle Abschreibungen	374,00	300	0	-300	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.953,99	185.000	185.000	0	106.197,02
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>481.009,86</b>	<b>499.200</b>	<b>492.100</b>	<b>-7.100</b>	<b>254.609,83</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>162.576,99</b>	<b>198.900</b>	<b>192.000</b>	<b>-6.900</b>	<b>61.148,75</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
01140101 Datenschutz	M. Klein	1.327,08	15.200	15.500	300	7.653,12
02010401 Meldewesen	M. Klein	121.598,95	144.500	133.800	-10.700	33.241,69
05020106 Rentenstelle	M. Klein	39.650,96	39.200	42.700	3.500	20.253,94

- Diverse Leistungen, wie Verwaltungsgebühren-Erstattungen, Reisekosten, Fortbildung und Telecash werden aus technischen Gründen zur Buchungsvereinfachung auf dem Produkt 02010101 (Allgemeines ... Ordnungsrecht) gebucht.
- Die Maßnahme 02 des Haushaltssanierungsplanes wird ebenfalls aus technischen Gründen über die Maßnahme 01 (Personalaufwendungen, Produkt 01080101) abgewickelt.

**Geschäftsbereich: III**

**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung**

**Abteilungsleitung: M. Potthoff**

**Team: 32.3 Bürgerbüro**

**Teamleitung: M. Klein**

**Produkt: 01140101 Datenschutz**

**Produktverantwortung: M. Klein**

**Beschreibung:**

Allgemeine Aufwendungen und Erträge des Bürgerbüros und Datenschutzes werden diesem Produkt zugeordnet.

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
4311000000 Verwaltungsgebühren (Einnahmen Fundbüro)	-194,21	0	-100	-100	-15,00
4482000000 Erstattungen Jobcenter	-7.075,86	0	0	0	0,00
4484000000 Eingliederungs-Zuschüsse	-6.477,42	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-13.747,49</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-15,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.074,57	15.200	15.600	400	7.668,12
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>15.074,57</b>	<b>15.200</b>	<b>15.600</b>	<b>400</b>	<b>7.668,12</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.327,08</b>	<b>15.200</b>	<b>15.500</b>	<b>300</b>	<b>7.653,12</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Für 2018 wird von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.

**Geschäftsbereich: III**

**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung**

**Abteilungsleitung: M. Potthoff**

**Team: 32.3 Bürgerbüro**

**Teamleitung: M. Klein**

**Produkt: 02010401 Meldewesen**

**Produktverantwortung: M. Klein**

#### **Beschreibung:**

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe.

- Melderechtliche Betreuung der Meldener Bürger und Einwohner mit Ausstellung von Pässen und Ausweisen.
- Mitwirkung bei der Feststellung und Verleihung der deutschen Staatsangehörigkeit und bei Namensangelegenheiten.
- Führen eines korrekten Melderegisters

#### **Ziele und Kennzahlen:**

Fallzahlen und Gebühreneinnahmen können schlecht kalkuliert werden und stellen Schätzwerte angelehnt an die Vorjahre dar. Die Gebührenhöhe ist bundeseinheitlich geregelt. Ertrags- und Aufwandskonten werden im laufenden Jahr regelmäßig bebucht. Aus diesen Gründen wurde auch auf eine nähere Ziel- und Kennzahlenbildung verzichtet.

→ Anbieten bedarfsgerechter Öffnungszeiten und Mitarbeiterbesetzung zur Vermeidung von langen Wartezeiten für die Bürger

<b>Finanzkennzahlen</b>								
<b>Personalintensität</b>			<b>Aufwandsdeckungsgrad</b>			<b>Sach-/Dienstleistungsintensität</b>		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>
56,25%	58,12%	57,12%	71,47%	67,51%	69,16%	0,00%	0,26%	0,23%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010401 Meldewesen

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produktverantwortung: M. Klein

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-376,00	-300	0	300	0,00
4311000000 Verwaltungsgebühren	-295.039,38	-290.000	-290.000	0	-190.966,08
4482000000 Kostenerstattung Märk. Kreis für die Annahme von Einbürgerungsanträgen	0,00	-3.000	-3.000	0	0,00
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-9.270,00	-7.000	-7.000	0	-2.480,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-304.685,38</b>	<b>-300.300</b>	<b>-300.000</b>	<b>300</b>	<b>-193.446,08</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	239.785,97	258.500	247.800	-10.700	120.297,96
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	1.170,37	1.000	1.000	0	192,79
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	374,00	300	0	-300	0,00
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	184.953,99	185.000	185.000	0	106.197,02
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>426.284,33</b>	<b>444.800</b>	<b>433.800</b>	<b>-11.000</b>	<b>226.687,77</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>121.598,95</b>	<b>144.500</b>	<b>133.800</b>	<b>-10.700</b>	<b>33.241,69</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Bis auf rückläufige Personalkosten (LOGA-Hochrechnung) liegt das Produkt im Plan.

**Geschäftsbereich: III**

**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung**

**Abteilungsleitung: M. Potthoff**

**Team: 32.3 Bürgerbüro**

**Teamleitung: M. Klein**

**Produkt: 05020106 Rentenstelle**

**Produktverantwortung: M. Klein**

**Beschreibung:**

Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

Es handelt sich hier um eine reine Pflichtaufgabe ohne Kostenerstattung, so dass den Aufwendungen keinerlei Erträge gegenüberstehen.

**Information:**

Die Aufgaben der Rentenstelle werden im Bürgerbüro wahrgenommen.

2014 und 2015 wurden die Aufgaben dem Produkt Bürgerbüro unter 01 14 01 01 im Produktbereich 01 Innere Verwaltung zugeordnet.

Seit 2016 erfolgt die Zuordnung aufgabenspezifisch.

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	39.650,96	39.200	42.700	3.500	20.253,94
<b>ER G E B N I S</b>	<b>39.650,96</b>	<b>39.200</b>	<b>42.700</b>	<b>3.500</b>	<b>20.253,94</b>

**Haushaltssanierungsplan:**

<b>Maßnahme</b>	<b>Ziel</b>	<b>IST</b>	<b>Erfüllungsgrad</b>
07.4 Rentenstelle, Reduzierung Personaleinsatz, seit 2012 umgesetzt	20.000	20.000	<b>100%</b>

Geschäftsbereich: III  
 Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen  
 Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

*Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen*

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Prognose- abweichung	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.361.457,06	-1.127.800	-1.358.500	-230.700	-680.116,20
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-7.604.759,27	-7.866.600	-7.603.800	262.800	-2.862.624,28
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-191.136,04	-228.300	-551.600	-323.300	-279.663,27
Kostenerstattungen u. -umlagen	-966.468,14	-927.000	-696.800	230.200	-396.265,10
Sonstige ordentliche Erträge	-435.790,89	-30.000	-41.100	-11.100	-11.450,00
Aktivierete Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-10.604.155,04</b>	<b>-10.619.700</b>	<b>-10.691.800</b>	<b>-72.100</b>	<b>-4.230.118,85</b>
Personalaufwendungen	2.576.776,44	5.133.300	5.217.200	83.900	2.495.031,29
Sach- und Dienstleistungen	8.020.188,94	4.867.600	5.140.600	273.000	2.066.286,90
Bilanzielle Abschreibungen	2.920.562,07	2.617.900	2.984.900	367.000	1.449.873,14
Transferaufwendungen	6.116.211,07	6.390.000	6.322.900	-67.100	3.239.571,09
Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.966,86	398.700	387.900	-10.800	181.735,20
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>19.702.705,38</b>	<b>19.407.500</b>	<b>20.053.500</b>	<b>646.000</b>	<b>9.432.497,62</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>9.098.550,34</b>	<b>8.787.800</b>	<b>9.361.700</b>	<b>573.900</b>	<b>5.202.378,77</b>
Zinsen und sonst. Aufwendungen	20.673,93	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>20.673,93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.337.600	-3.362.100	-24.500	-684.699,63
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	2.400.400	2.403.700	3.300	563.994,80
<b>ERGEBNIS</b>	<b>9.119.224,27</b>	<b>7.850.600</b>	<b>8.403.300</b>	<b>552.700</b>	<b>5.081.673,94</b>

Zum Fachbereich „Umwelt, Planen und Bauen“ gehören die Abteilungen „Umwelt und Bauverwaltung“ (60), „Planung und Bauordnung“ (62), „Straßenbau und Verkehr“ (63), „Forst“ (67) und seit 2018 der „Mendener Baubetrieb (MBB)“ (64)



Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

## 60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-39.341,68	-34.500	-38.900	-4.400	-19.404,54
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.755.972,79	-6.115.500	-5.852.700	262.800	-2.448.474,48
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	-3.800	-3.800	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-816.938,98	-563.000	-765.000	-202.000	-271.098,05
Sonstige ordentliche Erträge	-98.465,20	-25.000	-36.100	-11.100	-11.450,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-6.710.718,65</b>	<b>-6.741.800</b>	<b>-6.696.500</b>	<b>45.300</b>	<b>-2.750.427,07</b>
Personalaufwendungen	678.961,94	665.700	645.800	-19.900	323.139,72
Sach- und Dienstleistungen	523.162,93	212.400	212.400	0	76.664,82
Bilanzielle Abschreibungen	52.932,85	47.100	52.500	5.400	26.114,52
Transferaufwendungen	6.116.211,07	6.390.000	6.322.900	-67.100	3.239.571,09
Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.971,15	28.900	28.400	-500	12.268,12
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.425.239,94</b>	<b>7.344.100</b>	<b>7.262.000</b>	<b>-82.100</b>	<b>3.677.758,27</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>714.521,29</b>	<b>602.300</b>	<b>565.500</b>	<b>-36.800</b>	<b>927.331,20</b>
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.549,44	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>1.549,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	340.000	340.000	0	70.778,33
<b>E R G E B N I S</b>	<b>716.070,73</b>	<b>942.300</b>	<b>905.500</b>	<b>-36.800</b>	<b>998.109,53</b>

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
10010102 Denkmalschutz	R. Merse	-1.139,50	3.400	15.000	11.600	7.690,94
10010103 Bauverwaltung	R. Merse	384.539,87	477.000	479.800	2.800	245.519,48
11010101 Abfallwirtschaft	S. Tschorn	0,00	0	0	0	575.910,12
11010102 Abfallwirtschaft II	S. Tschorn	-44.659,34	35.000	-1.200	-36.200	-69.650,52
13010101 Öffentliches Grün	P. Zimpel	59.868,82	64.000	67.100	3.100	21.169,24
13010201 Öfftl. Gewässer	P. Zimpel	299.348,39	258.800	258.600	-200	182.775,55
13010202 Ausgleichsflächen	P. Zimpel	-91.159,69	-1.700	-11.100	-9.400	-11.450,00
14010101 Umweltgutachten	L. Köck	39.412,42	44.600	34.200	-10.400	14.798,63
14010201 Umweltmedien	R. Lückermann	52.634,95	52.700	54.600	1.900	31.096,09
14010301 Klimaschutz	L. Köck	17.224,81	8.500	8.500	0	250,00

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: R. Merse

**Beschreibung:**

Die **Denkmalschutzbehörde** trifft die Entscheidung darüber, ob ein Kulturdenkmal zerstört, beseitigt, transloziert, umgestaltet, instandgesetzt oder in seinem Aussehen verändert werden darf. Sie ist für die Erfassung, Erhaltung und Sicherung von Bau- und Bodendenkmälern zuständig.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	-9.905,00	-500	-500	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.905,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	8.470,70	3.400	15.000	11.600	7.430,94
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	300	300	0	260,00
5431900000 Sonst. Geschäftsaufw. (z.B. Tag d. offenen Denkmals)	34,80	200	200	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.765,50</b>	<b>3.900</b>	<b>15.500</b>	<b>11.600</b>	<b>7.690,94</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-1.139,50</b>	<b>3.400</b>	<b>15.000</b>	<b>11.600</b>	<b>7.690,94</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die in 2017 erfolgte Personalumstrukturierung konnte nicht in den Haushaltsplan 2018/2019 eingeplant werden, so dass hier wie im Vorjahr eine Personalabweichung entsteht, die für den zusätzlich erwarteten Zuschussbedarf dieses Produktes verantwortlich ist.

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung**

**Abteilungsleitung: R. Merse**

**Produkt: 10010103 Bauverwaltung**

**Produktverantwortung: R. Merse**

**Beschreibung:**

Die **Bauverwaltung** führt überwiegend Verwaltungstätigkeiten für den gesamten Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen aus.

**Ziele und Kennzahlen (einschl. Abt. 62, Bauordnung):**

Der gesamte Bereich „Bauen und Wohnen“ (Produktbereich 10) wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren. Zur besseren Transparenz werden Kennzahlen der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) für den gesamten Produktbereich 10 dargestellt, zu dem auch die Produkte 10010101 (Bauordnung, Abt. 62 ! ) und 10010102 (Denkmalschutz) gehören.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
83,47%	69,47%	69,84%	6,27%	3,87%	3,71%	9,08%	5,18%	5,16%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: R. Merse

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-779,00	-700	0	700	0,00
4311000000 Verwaltungsgebühren	-13.408,70	-15.000	-15.000	0	-7.939,60
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	-3.500	-3.500	0	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-11.528,66	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-25.716,36</b>	<b>-19.200</b>	<b>-18.500</b>	<b>700</b>	<b>-7.939,60</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	342.459,65	344.700	348.000	3.300	176.798,72
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	642,17	500	500	0	127,07
5261200000 Fortbildung	8.152,00	11.000	11.000	0	5.069,08
5261400000 Reisekosten	918,38	2.000	2.000	0	339,48
5279100000 Veranstaltungen u. Seminare (Eröffnungsfeiern, u.a.)	1.774,57	2.000	2.000	0	628,17
5279900000 Bewirt.-kosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	10,00	200	200	0	62,30
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	25.767,10	10.000	10.000	0	13,50
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	775,00	700	0	-700	0,00
5318000000 Zuschüsse, jeweils 20 Tsd. f. Projekt „Jung kauf Alt“ und „Ausbau Breitbandkabel“ (2017 nicht durchgeführt)	19.939,59	115.000	115.000	0	65.699,00
5431200000 Bücher und Zeitschriften	6.437,65	6.200	6.200	0	3.940,83
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.480,36	2.500	2.500	0	61,09
5431200000 Fachliteratur (gesamter FB 6)	539,76	1.000	500	-500	359,84
5441200000 Versicherungen	360,00	400	400	0	360,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>410.256,23</b>	<b>496.200</b>	<b>498.300</b>	<b>2.100</b>	<b>253.459,08</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>384.539,87</b>	<b>477.000</b>	<b>479.800</b>	<b>2.800</b>	<b>245.519,48</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung**

**Abteilungsleitung: R. Merse**

**Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II  
(Gebühren ZfA, DSD, usw.)**

**Produktverantwortung: S. Tschorn**

**Beschreibung:**

- Koordination Sammlung und Transport von Abfällen
- Kalkulation und Erhebung von Abfallbeseitigungsgebühren
- Abfallberatung
- Entgegennahme und Weiterleitung von Anmeldungen zur Sperrmüll-, Elektrogroßgeräte-, und Grünabfallabfuhr
- Abfallbehältermanagement (Neu- und Umbestellungen, Austausch/Reparatur von defekten Behältern)
- Einrichtung, Unterhaltung und Reinigung von Containerstandorten
- Koordination der Beseitigung von illegal abgelagerten Abfällen
- Zusammenarbeit mit dem beauftragten Entsorgungsunternehmen
- Mitwirkung im Zweckverband für Abfallbeseitigung (ZfA), dem insbesondere die Aufgabe übertragen wurde, den im Gebiet seiner Verbandsmitglieder anfallenden Abfall einzusammeln und zu Abfallbeseitigungsanlagen zu befördern
- Öffentlichkeitsarbeit

**Ziele und Kennzahlen:**

- Ordnungsgemäße und ökologisch orientierte Entsorgung und Verwertung von Abfällen
- Kostengünstige Leistungserbringung
- Verursachergerechtes Gebührensystem und Kontinuität in der Gebührenhöhe
- Hohe Vermeidungs- und Verwertungsquote
- Umfassende Information der Bürgerinnen und Bürger sowie der Politik über die Kreislauf- und Abfallwirtschaft

<b>Übersicht Entwicklung der Abfallgebühren in den letzten fünf Jahren</b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
<b>60 Liter</b>	182,92 €	175,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €
<b>80 Liter</b>	230,00 €	220,04 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €
<b>120 Liter</b>	323,76 €	308,88 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €
<b>240 Liter</b>	606,36 €	576,56 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €
<b>360 Liter</b>	891,36 €	846,60 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €
<b>1.100 Liter</b>	2.659,48 €	2.522,80 €	2.468,24 €	2.468,28 €	2.468,28 €

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkte: 11010101 Abfallwirtschaft I

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.131.748,00	-6.100.000	-5.514.000	586.000	-2.424.266,96
4321141000 Abfallgebühren Stadtintern	-329.911,09	0	-317.400	-317.400	-16.267,92
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-271.000,00	0	-5.800	-5.800	0,00
4483000000 Erst. Kostenumlagen ZfA	-202.092,91	0	-195.700	-195.700	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-5.934.752,00</b>	<b>-6.100.000</b>	<b>-6.032.900</b>	<b>67.100</b>	<b>-2.440.534,88</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	0	0	0	0,00
5313000000 Zuweisungen ZfA	5.934.752,00	6.100.000	6.032.900	-67.100	3.016.445,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>5.934.752,00</b>	<b>6.100.000</b>	<b>6.032.900</b>	<b>-67.100</b>	<b>3.016.445,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>575.910,12</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt wird über Zuführung und Auflösung eines Sonderpostens (s. Konto 4382) am Jahresende ergebnisneutral gehalten.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.937,62	-4.700	-6.200	-1.500	-3.093,84
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-460.093,52	-443.000	-428.700	14.300	-214.309,02
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-466.031,14</b>	<b>-447.700</b>	<b>-434.900</b>	<b>12.800</b>	<b>-217.402,86</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.384,43	82.400	32.600	-49.800	15.666,63
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	14.500	14.500	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	64.141,46	65.000	65.000	0	64.359,57
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	297.882,43	0	0	0	0,00
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“)	502,16	5.000	5.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.761,32	5.100	5.900	800	2.901,06
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700	700	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>421.371,80</b>	<b>172.700</b>	<b>123.700</b>	<b>-49.000</b>	<b>82.927,26</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	310.000	310.000	0	64.825,08
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-44.659,34</b>	<b>35.000</b>	<b>-1.200</b>	<b>-36.200</b>	<b>-69.650,52</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aufwand und Erstattungen können zum Stichtag nicht immer vollständig ausgeglichen werden. Die Prognose geht von einer fast planmäßigen Erfüllung aus. Da es in 2018 keine Stellenänderung gab, wird die Personalprognose von fast 50 Tsd. Euro Minderkosten von dem Produktverantwortlichen nicht bestätigt, so dass hier bis zum nächsten Bericht noch eine Überprüfung der in LOGA zugeordneten Personalanteile notwendig wird.



**Geschäftsbereich: III**

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

**Produkt: 13010101 Öffentliches Grün**

Produktverantwortung: P. Zimpel

**Beschreibung:**

Dieses Produkt umfasst mit dem Ziel der Stadtbildpflege und Erhöhung der Lebens- und Wohnqualität im Stadtgebiet sowohl die grundsätzlichen Angelegenheiten der städtischen Grün- und Freiflächen, als auch Planung, Bau und Unterhaltung (inkl. Pflege und Entwicklung) von intensiv bis naturnah gestalteten öffentlichen Grünanlagen mit unterschiedlichen schwerpunktmäßigen Funktionen einschließlich bedeutender Umgestaltungsmaßnahmen. Des Weiteren beinhaltet das Produkt auch die Leistungen im Rahmen des Anlagenmanagement.

## Anmerkung:

Planung, Bau und Unterhaltung sowohl des Straßenbegleitgrüns, des Friedhofes als auch der Spiel- und Sportplätze gehören nicht zu diesem Produkt.

**Ziele und Kennzahlen:**

Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
20,88%	29,29%	30,61%	0,00%	0,00%	0,00%	59,42%	46,26%	43,54%

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
P6 Natur- und Landschaftspflege, jhrl. pauschale Einsparungen (umgesetzt) Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	7.750	7.750	100%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4485000000 Erstattung für Grünpflege Wilhelmshöhe	-8.750,84	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-8.750,84</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.327,76	14.500	16.100	1.600	7.702,57
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.884,76	7.400	7.400	0	0,00
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand	26.425,99	15.000	15.000	0	4.185,23
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	7.333,11	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	0,00	300	300	0	0,00
5261100000 Spez. Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	130,04	200	200	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	12.100	13.600	1.500	6.758,76
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>68.619,66</b>	<b>49.500</b>	<b>52.600</b>	<b>3.100</b>	<b>18.646,56</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	14.500	14.500	0	2.522,68
<b>ER G E B N I S</b>	<b>59.868,82</b>	<b>64.000</b>	<b>67.100</b>	<b>3.100</b>	<b>21.169,24</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung**

**Abteilungsleitung: R. Merse**

**Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer**

**Produktverantwortung: P. Zimpel**

**Beschreibung:**

Die Entwicklung und Unterhaltung von Gewässern und Biotopen beinhaltet, neben den grundsätzlichen natur- und landschaftsrechtlichen Angelegenheiten der Stadt Menden, auch den naturnahen Ausbau und die Unterhaltung der Fließgewässer. Für die Fließgewässer im Raum Böisperde, Halingen sowie für Bieber, Oese und einen Großteil der Hönne führen eigenständige Wasserverbände die Gewässerunterhaltung durch. Es stehen die Schaffung und der Erhalt der naturgemäßen Funktionalität von Biotopen im Vordergrund, die einen wichtigen Anteil der menschlichen Lebensgrundlagen sichert, ohne andere Lebensbelange unnötig einzuschränken oder zu beeinträchtigen. Neben den Fließgewässern als lineare ökofunktional bedeutsame Vernetzungselemente werden in diesem Produkt die städtischen Ausgleichsflächen sowie Biotope geplant, angelegt und entwickelt.

**Ziele und Kennzahlen:**

Im begrenzten Rahmen des Stadtgebiets soll sich nach Berücksichtigung aller Nutzungsansprüche der ökofunktionale Qualitätsstandard nicht verschlechtern, sondern nach Möglichkeit verbessern.

Die beschriebenen Leistungen sollen innerhalb der Budgetansätze erbracht werden.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
12,48%	15,45%	16,55%	10,11%	9,86%	12,52%	18,12%	5,19%	5,04%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-31.446,06	-26.300	-31.500	-5.200	-15.721,44
4411100000 Mieten und Pachten	0,00	-300	-300	0	0,00
4485000000 Erstattung für Strom Pumpstation Hexenteich	-786,25	0	-3.000	-3.000	-3.017,07
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.264,41	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-33.496,72</b>	<b>-26.600</b>	<b>-34.800</b>	<b>-8.200</b>	<b>-18.738,51</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	41.334,41	41.700	46.000	4.300	22.780,06
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	45.057,29	0	0	0	0,00
5242200000 Unterhaltung Pumpstationen	10.035,19	0	0	0	0,00
5242300000 Unterhaltung Biotope	1.144,63	3.000	3.000	0	0,00
5242310000 Unterhaltung Gewässer	3.792,03	11.000	11.000	0	1.170,01
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	31.699,53	28.100	31.800	3.700	15.865,44
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände.	161.519,48	175.000	175.000	0	157.427,09
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.431,30	11.000	11.000	0	840,89
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	46,00	100	100	0	0,00
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	26.235,81	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>331.295,67</b>	<b>269.900</b>	<b>277.900</b>	<b>8.000</b>	<b>198.083,49</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>297.798,95</b>	<b>243.300</b>	<b>243.100</b>	<b>-200</b>	<b>179.344,98</b>
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	1.549,44	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>1.549,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	15.500	15.500	0	3.430,57
<b>ERGEBNIS</b>	<b>299.348,39</b>	<b>258.800</b>	<b>258.600</b>	<b>-200</b>	<b>182.775,55</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt voll im Plan. Die 2017 ausgewiesene Zinsaufwendung (5511) stammt aus einer Überzahlung von Fördermitteln.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

## Information:

Seit 2013 werden unter diesem Abrechnungsobjekt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen gebucht.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-2.800	-1.200	1.600	-589,26
4591400000 Erträge Öko-Konto	-64.163,20	-25.000	-25.000	0	-400,00
4591500000 Erträge Retentionsflächen	-34.302,00	0	-11.100	-11.100	-11.050,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-99.644,20</b>	<b>-27.800</b>	<b>-37.300</b>	<b>-9.500</b>	<b>-12.039,26</b>
5281120000 Aufwand Ökokonto	7.305,51	25.000	25.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	1.100	1.200	100	589,26
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.484,51</b>	<b>26.100</b>	<b>26.200</b>	<b>100</b>	<b>589,26</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-91.159,69</b>	<b>-1.700</b>	<b>-11.100</b>	<b>-9.400</b>	<b>-11.450,00</b>

## Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund zusätzlicher Erträge von Retentionsflächen (schwere Planbarkeit) liegt dieses Produkt in der Prognose über 9,4 Tsd. Euro über Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-96.446,76	-90.000	-107.600	-17.600	-53.771,96
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-96.446,76</b>	<b>-90.000</b>	<b>-107.600</b>	<b>-17.600</b>	<b>-53.771,96</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	134.309,36	132.800	140.000	7.200	68.110,18
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	783,39	800	800	0	0,00
5291100000 Fremdberatung (Bodenproben, Gew.-analysen)	766,43	1.000	1.000	0	460,41
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>135.859,18</b>	<b>134.600</b>	<b>141.800</b>	<b>7.200</b>	<b>68.570,59</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>39.412,42</b>	<b>44.600</b>	<b>34.200</b>	<b>-10.400</b>	<b>14.798,63</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Kostenerstattung des ZfA fällt ca. 17,6 Tsd. Euro höher als geplant aus. Eine durch LOGA-Hochrechnung prognostizierte Personalkostensteigerung von 7,2 Tsd. Euro eingerechnet, wird in 2018 ein über 10 Tsd. Euro geringerer Zuschussbedarf erwartet.

**Geschäftsbereich: III**

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

**Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien**

Produktverantwortung: W. Lückermann

**Beschreibung:**

Dieses Produkt umfasst Maßnahmen zum Schutz der verschiedenen Umweltmedien. Mit dem Schutz der Umweltmedien ist in der Regel auch der Schutz der menschlichen Gesundheit verbunden, dessen Gefährdung möglichst auszuschließen ist.

Im Rahmen des Immissionsschutzes werden die Leistungen und Maßnahmen zum Lärmschutz, zur Lufthygiene (Außen- und Raumluft) und zum Mobilfunk dargelegt.

Der Gewässerschutz (Oberflächengewässer und Grundwasser) soll die Qualität des Wassers als Existenzgrundlage für Mensch, Tier und Pflanze erhalten.

Auch der Boden ist Lebensgrundlage und Lebensraum für Menschen, Tiere und Pflanzen und bedarf eines gewissen Schutzes. Dieser muss entsprechend den Belastungen des Bodens sowohl qualitative (i.S. von Schutz vor Schadstoffeintrag) als auch quantitative Aspekte (d.h. Schutz vor Verlust oder Inanspruchnahme) beinhalten. Zum Bodenschutz gehört auch das Erkennen und Abwehren von Gefahren durch Altlastenverdachtsflächen und Altlasten sowie die Beseitigung von durch Altlasten eingetretenen Schäden.

**Ziele und Kennzahlen:**

Eine Steuerung über Kennzahlen und Ziele wird als nicht sinnvoll erachtet. Entsprechend der Produktbeschreibung handelt es sich grundsätzlich in erster Linie um qualitative Ziele, ferner ist beispielsweise die Bearbeitung von Altlastverdachtsflächen bzw. Stellungnahmen zu Gewässereinleitungen von nicht steuerbaren Einzelfällen, Verfahren, Anträgen usw. abhängig.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	46.189,48	46.200	48.100	1.900	24.650,62
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.100	6.100	0	6.047,58
5493000000 Beitrag Klimabündnis	397,89	400	400	0	397,89
<b>ERGEBNIS</b>	<b>52.634,95</b>	<b>52.700</b>	<b>54.600</b>	<b>1.900</b>	<b>31.096,09</b>

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung**

**Abteilungsleitung: R. Merse**

**Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement**

**Produktverantwortung: L. Köck**

**Beschreibung:**

Dieses Produkt umfasst sämtliche Maßnahmen, die zum Klimaschutz durch den Klimaschutzmanager durchgeführt werden.  
Als Themenfelder sind anzuführen:

- Strukturübergreifende Maßnahmen
- Kommunale Gebäude und Stadtentwicklung
- Energieeffizienz im Gebäudebestand
- Umweltfreundliche Mobilität

**Ziele und Kennzahlen:**

Die durchzuführenden Maßnahmen sollen sich im Rahmen eines festgelegten Budgets bewegen.

KSM Stelle 12.2014 bis 11.2017				Anschlussvorhaben 12.2017 bis 2021			
Geförderte Maßnahmen und ihre Budgets (Werte in Euro)							
Art	insges.	2016	2017	2018	2019	2020	2021
fifty-fifty Zuwendung insges. (90%)	119.959,00	-	14.994,88	29.989,75	29.989,75	29.989,75	14.994,88
fifty-fifty Aufwand	133.287,00	-	16.660,88	33.321,75	33.321,75	33.321,75	16.660,88
fifty-fifty Eigenanteil	13.328,00	-	1.666,00	3.332,00	3.332,00	3.332,00	1.666,00
Sonstige Klimaschutzmanagement-Maßnahmen							
Kampagne KMU	1.000,00	-	1.000,00	-	-	-	-
Mobilitätsmanagement	7.500,00	-	7.500,00	-	-	-	-
Projekte im Rahmen des Klimaschutz- konzeptes	lfd.	-	-	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00



Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-35.975,63	-30.000	-30.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-35.975,63</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	39.486,15	0	0	0	0,00
52612/4000 Fortbildung incl. Reisekosten	171,70	0	0	0	0,00
5279400000 Aufwendungen für vom Ausschuss beschlossene Schutzmaßnahmen	11.912,30	38.500	38.500	0	250,00
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	1.630,29	0	0	0	0,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>53.200,44</b>	<b>38.500</b>	<b>38.500</b>	<b>0</b>	<b>250,00</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>17.224,81</b>	<b>8.500</b>	<b>8.500</b>	<b>0</b>	<b>250,00</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Der Vertrag des Klimaschutzmanagers lief in 2017 aus und wurde nicht verlängert. Hierdurch wird das Produkt ab 2018 keinen Personalaufwand mehr ausweisen. Das Produkt verläuft plangemäß.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

## 62 Planung und Bauordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-310.996,45	-200.000	-200.000	0	-137.950,00
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.412,48	-8.500	-8.600	-100	-4.296,24
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.152,88	0	0	0	0,00
Sonstige ordentliche Erträge	-6.250,00	-5.000	-5.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-333.811,81</b>	<b>-213.500</b>	<b>-213.600</b>	<b>-100</b>	<b>-142.246,24</b>
Personalaufwendungen	884.030,94	959.700	971.500	11.800	468.663,00
Sach- und Dienstleistungen	30.950,64	146.700	81.700	-65.000	9.771,07
Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.400	2.700	300	1.332,48
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.917,19	3.100	4.100	1.000	1.842,36
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>920.563,77</b>	<b>1.111.900</b>	<b>1.060.000</b>	<b>-51.900</b>	<b>481.608,91</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	200	200	153,00
<b>ER G E B N I S</b>	<b>586.751,96</b>	<b>898.400</b>	<b>846.600</b>	<b>-51.800</b>	<b>339.515,67</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
09010101 Regionalplanung	J. Müller	486.939,24	623.600	595.000	-28.600	258.960,45
10010101 Bauordnung	J. Müller	99.812,72	274.800	251.600	-23.200	80.555,22

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 62 Planung und Bauordnung**

**Abteilungsleitung: J. Müller**

**Produkt: 09010101 Regionalplanung**

**Produktverantwortung: J. Müller**

#### **Beschreibung:**

Das Produkt stellt eine geordnete städtebauliche Entwicklung und eine dem Wohl der Allgemeinheit dienende Bodennutzung sicher und liefert einen Beitrag zur Sicherung einer menschenwürdigen Umwelt und zum Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen.

Die **Stadtentwicklungsplanung** beinhaltet die Ausarbeitung von Konzepten und Zielformulierungen für die zukünftige räumliche Entwicklung der Gesamtstadt und ihrer Teilbereiche und Themen. Eine förmlich festgelegte Entwicklungsplanung bindet interne Verfahren z.B. die vorbereitende und verbindliche Bauleitplanung.

Als vorbereitender Bauleitplan dient der [Flächennutzungsplan](#) (FNP), der das gesamte Gemeindegebiet umfasst und als Grundlage für die Ausarbeitung von detaillierten Plänen für Teile des Gemeindegebietes anzusehen ist. Im FNP werden Aussagen über die zukünftig beabsichtigte Verteilung von Bodennutzungen getroffen, also die Verteilung und Zuordnung von Wohn-, Gewerbe-, Frei- und Sonderflächen sowie die Lage wichtiger Verkehrsstraßen.

Für Teilbereiche eines Gemeindegebietes werden verbindliche Bauleitpläne, die [Bebauungspläne](#), als Satzungen aufgestellt. Bebauungspläne können neben den Aussagen zur Verteilung der Bodennutzungen auch gestalterische Festsetzungen und bestimmte Grundstücksrechte enthalten.

Im Rahmen der **Verkehrsplanung** gehören die Entwicklung von Verkehrskonzepten und Zielvorstellungen incl. der Koordinierung aller zum Verkehr zugehörigen Verkehrsarten als Grundlage für die nachfolgende Detailplanung für den Bau von Verkehrswegen und deren Anlagen zu den wesentlichen Aufgaben. Sowohl für die Verwaltung als auch für Dritte werden grundstücksbezogene **Basisdaten und Kartenwerke** erarbeitet und zur Verfügung gestellt.

#### **Ziele und Kennzahlen:**

In diesem Produktbereich wird eine Steuerung über (Finanz-)Ziele und Kennzahlen als nicht sinnvoll erachtet, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Bauleitverfahren.

**Geschäftsbereich: III****Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: F. Wagenbach****Produkt: 09010101 Regionalplanung****Abteilung: 62 Planung und Bauordnung****Abteilungsleitung: J. Müller****Produktverantwortung: J. Müller**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4411100000 Mieten/Pachten	-8.412,48	-8.500	-8.600	-100	-4.296,24
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-295,68	0	0	0	0,00
4488000000 Erstattung für die Änderung eines B-Planes (2017)	-7.857,20	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-16.565,36</b>	<b>-8.500</b>	<b>-8.600</b>	<b>-100</b>	<b>-4.296,24</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	467.269,66	480.800	516.000	35.200	250.337,45
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	270,75	6.000	6.000	0	0,00
5235100000 Erstattungen ans ISM	4.501,24	2.900	2.900	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	1.876,38	2.000	2.000	0	1.859,74
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	23.471,62	55.000	40.000 *	-15.000	7.911,33
5291200000 Gutachten und Verfahren	605,65	80.000	30.000 **	-50.000	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.400	2.700	300	1.332,48
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	0	1.000 ***	1.000	959,67
5441200000 Versicherungen	844,30	1.000	1.000	0	856,02
5493000000 Beiträge	2.000,00	2.000	2.000	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>503.504,60</b>	<b>632.100</b>	<b>603.600</b>	<b>-28.500</b>	<b>263.256,69</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>486.939,24</b>	<b>623.600</b>	<b>595.000</b>	<b>-28.600</b>	<b>258.960,45</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Unter anderem durch die Verschiebung des kommunal integrierten Entwicklungskonzeptes auf 2018 fielen in 2017 über 172 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf an.

2018: \* Gutachterkosten fielen geringer als geplant aus (insbes. Hämmer)

\*\* IKEK: Auflösungsvertrag mit Planungsbüro, neues Vergabeverfahren erfolgt

\*\*\* mobile Stellwände mussten angeschafft werden, da nach Renovierung des Rathaus-Flures keine Pläne mehr an die Wand gehängt werden durften

Es wird mit einem verringerten Zuschussbedarf von über 28 Tsd. Euro gerechnet.

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 62 Planung und Bauordnung**

**Abteilungsleitung: J. Müller**

**Produkt: 10010101 Bauordnung**

**Produktverantwortung: J. Müller**

#### **Beschreibung:**

Die **Bauverwaltung** führt überwiegend Verwaltungstätigkeiten für den gesamten Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen aus.

Die **Bauaufsichtsbehörde** hat die Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften und die auf Grund dieser Vorschriften ergangenen Anordnungen bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und Abbruch einer baulichen Anlage zu überwachen. Eine Baugenehmigung wird auf Antrag hin erteilt, wenn das bauliche Vorhaben sich im Einklang mit denjenigen Vorschriften des öffentlichen Rechts befindet, welche im Baugenehmigungsverfahren zu prüfen sind. Dabei soll der Antragsteller umfassend beraten werden und die Genehmigung ist zügig und rechtssicher zu erteilen.

Die **Denkmalschutzbehörde** trifft die Entscheidung darüber, ob ein Kulturdenkmal zerstört, beseitigt, transloziert, umgestaltet, instandgesetzt oder in seinem Aussehen verändert werden darf. Sie ist für die Erfassung, Erhaltung und Sicherung von Bau- und Bodendenkmälern zuständig.

#### **Ziele und Kennzahlen:**

Der gesamte Produktbereich wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010101 Bauordnung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-310.996,45	-200.000	-200.000	0	-137.950,00
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-6.250,00	-5.000	-5.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-317.246,45</b>	<b>-205.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>0</b>	<b>-137.950,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	416.761,28	478.900	455.500	-23.400	218.325,55
5241400000 Leistungen MBB	225,00	0	0	0	0,00
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	300	300	0	0,00
5291600000 Sicherungsmaßnahmen (z.B. Absperrungen)	0,00	500	500	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	72,89	100	100	0	26,67
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>417.059,17</b>	<b>479.800</b>	<b>456.400</b>	<b>-23.400</b>	<b>218.352,22</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	200	200	153,00
<b>ERGEBNIS</b>	<b>99.812,72</b>	<b>274.800</b>	<b>251.600</b>	<b>-23.200</b>	<b>80.555,22</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aufgrund der LOGA-Hochrechnung zum Personalaufwand entsteht bei diesem Produkt zum Jahresende voraussichtlich eine Reduzierung des Zuschussbedarfes von über 23 Tsd. Euro. Bezüglich der Buß- und Zwangsgelder wird darauf hingewiesen, dass diese Gelder hier nicht planbar sind.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
P5 Bauen und Wohnen	9.440	9.440	100%

Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

## 63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.312.947,38	-1.084.600	-1.310.400	-225.800	-656.128,44
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.537.790,03	-1.551.100	-1.551.100	0	-276.199,80
Kostenerstattungen u. -umlagen	-118.178,38	-97.000	-100.500	-3.500	-5.195,41
Sonstige ordentliche Erträge	-331.075,69	0	0	0	0,00
Aktivierete Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.344.535,12</b>	<b>-3.172.700</b>	<b>-3.402.000</b>	<b>-229.300</b>	<b>-937.523,65</b>
Personalaufwendungen	797.169,42	786.900	863.800	76.900	413.925,20
Sach- und Dienstleistungen	7.389.797,09	3.759.000	3.844.000	85.000	1.575.718,38
Bilanzielle Abschreibungen	2.849.654,94	2.494.900	2.824.200	329.300	1.414.040,52
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.504,83	9.600	9.600	0	6.907,45
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>11.045.126,28</b>	<b>7.050.400</b>	<b>7.541.600</b>	<b>491.200</b>	<b>3.410.591,55</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>7.700.591,16</b>	<b>3.877.700</b>	<b>4.139.600</b>	<b>261.900</b>	<b>2.473.067,90</b>
Zinsen und sonst. Aufwendungen	19.124,49	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>19.124,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	2.060.400	2.060.400	0	489.996,69
<b>ERGEBNIS</b>	<b>7.719.715,65</b>	<b>5.938.100</b>	<b>6.200.000</b>	<b>261.900</b>	<b>2.963.064,59</b>

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
12010101 Gemeindestraßen	S. Schulte	5.138.548,84	5.363.200	5.584.500	221.300	2.797.777,02
12010102 Kreisstraßen	S. Schulte	7.344,45	7.500	8.100	600	3.737,99
12010103 Landesstraßen	S. Schulte	-13.503,66	-6.700	-5.800	900	63.520,16
12010104 Bundesstraßen	S. Schulte	15.355,00	15.900	16.800	900	7.783,80
12010105 Straßenreinigung	S. Schulte	792.104,82	815.300	817.100	1.800	239.238,34
12010106 Parkeinrichtungen	S. Börsting	1.779.866,20	-257.100	-220.700	36.400	-148.992,72

**Geschäftsbereich: III**

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

**Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen**

Produktverantwortung: St. Schulte

**Beschreibung:**

Die Produkte umfassen insbesondere den Neu-, Aus- und Umbau sowie die Unterhaltung aller städtischen Verkehrsflächen im Stadtgebiet. Neben den Straßen und Wirtschaftswegen zählen hierzu auch die Brücken, die Rad- und Gehwege, die Plätze und die Fußgängerverbindungswege einschließlich der erforderlichen Anlagen und Einrichtungen (Stützmauern, Straßenbegleitgrün, Straßenbäume, Straßenbeleuchtung, Ampelanlagen, Beschilderung, Geländer, Leitplanken, Fahrbahnmarkierungen, usw.).

Darüber hinaus beinhalten die Produkte auch die Koordination städtischer Baumaßnahmen mit Dritten (z. B. Versorgungsunternehmen). Um Synergieeffekte nutzen zu können, werden die vorgesehenen Baumaßnahmen soweit wie möglich gemeinsam mit dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung Menden, der Stadtwerke Menden GmbH und weiteren Dritten umgesetzt.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Bereitstellung einer leistungsfähigen Infrastruktur
- Werterhalt der vorhandenen Verkehrsanlagen
- zukunftsorientierte, ressourcenschonende und umweltgerechte Ausrichtung der zukünftigen Infrastrukturangebote
- Reduzierung der Kosten durch die Nutzung von Synergieeffekten, die durch regelmäßige Koordinierungsgespräche über Straßenbaumaßnahmen zwischen der Stadt und Dritten (z.B. SEM, Stadtwerke Menden GmbH) umsetzbar sind
- wirtschaftliche und termingerechte Planung und Bauausführung entsprechend dem jeweiligen Zeit-Maßnahmeplan nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik

→ Finanzkennzahlen zu den zugehörigen Produkten sind unter der Ergebnisrechnung des Hauptprodukts 12010101 zu finden.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
10 Endausbau und Abrechnung von Straßen (Effekt: ca. 20 Tsd. Euro)	Der Konsolidierungseffekt wird in 2021 aufgezeigt!		
37 Straßenbeleuchtung, Neuorganisation mit Stadtwerken (Vertrag: 1.7.2013, umgesetzt)	250.000	250.000	100%



Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen *	-1.135.859,38	-935.600	-1.133.300	-197.700 *	-567.585,12
4311000000 Verw.-gebühren (z.B. für Sperrungen, Aufbrüche)	-35.990,00	-35.000	-35.000	0	-21.242,70
4321100000 Sondernutzungsgebühren (Gehwege, Fußgängerzone)	-28.555,47	-30.000	-30.000	0	-13.889,40
4371000000 Auflösung Sonderposten „Erschließungsbeiträge“	-1.004.719,03	-981.100	-981.100	0	0,00
448X00000 Diverse Kostenumlagen	-31.392,13	11.500	15.000	3.500	5.195,41
45622/4565 Sonstige Erträge	-41.368,69	0	0	0	0,00
4582/90000 Auflösung von Rückstellungen	-289.707,00	0	0	0	0,00
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.612.135,34</b>	<b>-2.433.200</b>	<b>-2.634.400</b>	<b>-201.200</b>	<b>-607.912,63</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	629.384,03	650.800	680.000	29.200	325.692,66
5235000000 Anteil öfftl. Int. an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.917.761,12	1.945.000	1.945.000	0	934.274,80
5241000000 Unterhaltung Gemeindestraßen (allg.)	629.038,48	900.000	897.000	-3.000	114.078,80
5241200000 Energiekosten incl. Straßenbeleuchtung	774.988,34	690.000	775.000	85.000	433.859,07
5241400000 Leistungen MBB	1.106.379,18	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	373,10	1.000	1.000	0	0,00
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	0,00	5.000	5.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen *	2.671.786,94	2.335.000	2.646.300	311.300 *	1.325.106,96
5422000000 Mieten und Pachten	1.348,95	1.400	1.400	0	935,48
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	148,50	200	200	0	98,19
5441200000 Versicherungen	351,05	500	500	0	351,05
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.731.559,69</b>	<b>6.528.900</b>	<b>6.951.400</b>	<b>422.500</b>	<b>3.134.397,01</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>5.119.424,35</b>	<b>4.095.700</b>	<b>4.317.000</b>	<b>221.300</b>	<b>2.526.484,38</b>
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	19.124,49	0	0	0	0,00
<b>FINANZERGEBNIS</b>	<b>19.124,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.267.500	1.267.500	0	271.292,64
<b>ERGEBNIS</b>	<b>5.138.548,84</b>	<b>5.363.200</b>	<b>5.584.500</b>	<b>221.300</b>	<b>2.797.777,02</b>

\* Ungeplante Nachaktivierungen von Anlagen im Bau (Unnaer Str., Poststr., Mühlengraben u.a.) führen zu einer Planüberschreitung der Konten 4161 und 5711.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 – 12010104 Straßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Produkt	Finanzkennzahlen 12010101 - 12010104								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
12010101 Straßenbau/-verkehr	8,14%	9,97%	9,78%	33,79%	37,27%	37,90%	57,28%	54,24%	52,12%
12010102 Kreisstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
12010103 Landesstraßen	18,14%	17,26%	18,19%	118,75%	108,50%	107,28%	81,86%	82,49%	81,56%
12010104 Bundesstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die „Straßen-Produkte“ liegen weitgehend im Plan.

Weitere Informationen wurden direkt in die Kontenbezeichnungen der ausgewiesenen Ergebnisrechnungen integriert.

Gemeindestraßen 2018:

In 2018 führt bei den Gemeindestraßen (s. vorherige Seite) eine Nachzahlung für 2017 aus dem Beleuchtungsvertrag zu der ausgewiesenen Abweichung von 85 Tsd. Euro. Weitere Abweichungen betreffen die Hochrechnung der Anlagenbuchhaltung, die sich auf diverse Aktivierungen von Anlagen im Bau beruft ((Unnaer Str., Poststr., Mühlengraben u.a.). Insgesamt ergibt sich für das Hauptprodukt Gemeindestraßen ein zusätzlicher Zuschussbedarf über 221 Tsd. Euro.

Gemeindestraßen 2017:

Durch Rückstellungsaufösungen konnten 2017 bei den Gemeindestraßen noch ungeplante Erträge erzielt werden. Dies betrifft die Rückstellungen für den Umbau des Bahnübergangs „Am Törningskamp“ und für den Ausbau der Fischkuhle, da eine Kostenbeteiligung durch den Straßenbaulastträger nicht erforderlich war.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010102 - 12010104 Kreis-, Landes- und Bundesstraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.344,45	7.500	8.100	600	3.737,99
<b>ER G E B N I S</b>	<b>7.344,45</b>	<b>7.500</b>	<b>8.100</b>	<b>600</b>	<b>3.737,99</b>

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	-85.500	-85.500	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-85.508,25</b>	<b>-85.500</b>	<b>-85.500</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.064,94	13.600	14.500	900	6.695,90
5235000000 Rate Entwässerung öfftl. Flächen an SEM	58.939,65	65.000	65.000	0	56.824,26
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	200	200	0	0,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>72.004,59</b>	<b>78.800</b>	<b>79.700</b>	<b>900</b>	<b>63.520,16</b>
<b>ER G E B N I S</b>	<b>-13.503,66</b>	<b>-6.700</b>	<b>-5.800</b>	<b>900</b>	<b>63.520,16</b>

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.355,00	15.900	16.800	900	7.783,80
<b>ER G E B N I S</b>	<b>15.355,00</b>	<b>15.900</b>	<b>16.800</b>	<b>900</b>	<b>7.783,80</b>

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr**

**Abteilungsleitung: St. Schulte**

**Produkt: 12010105 Straßenreinigung**

**Produktverantwortung: St. Schulte**

**Beschreibung:**

Das Produkt beinhaltet die Reinigung der städtischen Verkehrsflächen und die Durchführung des Winterdienstes. Bei der Aufgabe der Straßenreinigung handelt es sich insbesondere um die Beseitigung von Schmutz, Abfällen, Laub und ähnlichem von Straßen, Wegen und Plätzen (Ausführung durch den Mendener Baubetrieb) inklusive der Reinigung der Straßenabläufe (Ausführung durch die Stadtentwässerung Menden). Der Winterdienst umfasst insbesondere die Schneeräumung und das Streuen auf Straßen, Wegen und Plätzen im Stadtgebiet.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Erhalt der Verkehrssicherheit
- Pflege des Erscheinungsbildes

<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>Ist 2017</b>	<b>Plan 2018</b>	<b>Prognose</b>	<b>Progn.-Abw.</b>	<b>Ist 30.06.</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.180,43	8.300	7.100	-1.200	3.020,27
5241000000 Unterhaltung Winterdienst	0,00	0	3.000	3.000	1.629,13
5241100000 Grundbesitzabgaben	16.035,36	17.000	17.000	0	16.089,89
5241400000 Leistungen MBB	769.889,03	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	790.000	790.000	0	218.499,05
<b>ER G E B N I S</b>	<b>792.104,82</b>	<b>815.300</b>	<b>817.100</b>	<b>1.800</b>	<b>239.238,34</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt im Plan.

**Geschäftsbereich: III**

**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen**

**Fachbereichsleitung: F. Wagenbach**

**Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr**

**Abteilungsleitung: St. Schulte**

**Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen**

**Produktverantwortung: St. Börsting**

**Beschreibung:**

Dieses Produkt umfasst die Bewirtschaftung der städtischen Tiefgarage und der öffentlichen Parkflächen, einschließlich der Schaffung und Überwachung der rechtlichen Rahmenbedingungen, sowie die Instandhaltung der Einrichtungen.

**Ziele und Kennzahlen:**

- Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen
- aufwandsdeckende Betreuung der bewirtschafteten Parkflächen

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
5,19%	23,05%	21,68%	26,66%	165,99%	107,72%	87,21%	34,52%	21,48%

**Aktuelle Erläuterungen:**

In 2017 wurde eine Rückstellung i.H.v. 2 Mio. Euro zur Sanierung der Tiefgarage gebildet, die zur dargestellten Planabweichung (s. Folgeseite) führt. 2018 wird eine weitgehende Planeinhaltung erwartet.

**Haushaltssanierungsplan:**

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.2 Parkgebühren, Anpassung der Gebührenstruktur	30.000	30.000	100%
36 Gebührenpflichtige Parkplätze, Mehreinnahmen Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	75.000	75.000	100%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Börsting

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-177.088,00	-149.000	-177.100	-28.100	-88.543,32
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-162.946,22	-170.000	-170.000	0	-83.491,13
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-305.579,31	-335.000	-335.000	0	-157.576,57
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-1.278,00	0	0	0	0,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-646.891,53</b>	<b>-654.000</b>	<b>-682.100</b>	<b>-28.100</b>	<b>-329.611,02</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	125.840,57	90.800	137.300	46.500	66.994,58
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	2.003.811,16	40.000	40.000	0	5.276,13
5235100000 Erstattungen ans ISM	89.766,89	66.500	66.500	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	5.382,93	6.000	6.000	0	5.313,38
5241200000 Energiekosten	8.347,13	11.500	11.500	0	2.016,06
5241310000 Eigenreinigung	0,00	300	300	0	0,00
5241320000 Fremdreinigung	2.448,34	4.200	4.200	0	1.285,67
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	2.234,50	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	4.401,88	7.500	7.500	0	5.071,19
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	177.868,00	159.900	177.900	18.000	88.933,56
5422000000 Mieten und Pachten	5.191,95	5.500	5.500	0	4.127,99
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	247,29	300	300	0	59,62
5441200000 Versicherungen	1.217,09	1.500	1.500	0	1.335,12
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.426.757,73</b>	<b>394.000</b>	<b>458.500</b>	<b>64.500</b>	<b>180.413,30</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>1.779.866,20</b>	<b>-260.000</b>	<b>-223.600</b>	<b>36.400</b>	<b>-149.197,72</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	2.900	2.900	0	205,00
<b>ERGEBNIS</b>	<b>1.779.866,20</b>	<b>-257.100</b>	<b>-220.700</b>	<b>36.400</b>	<b>-148.992,72</b>

→ [Weitere Informationen auf der Vorseite !](#)

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

## 64 Mendener Baubetrieb

**Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb**

Produktverantwortung: M. Neuhaus

**Beschreibung:**

Der Mendener Baubetrieb erbringt als Dienstleister und Auftragnehmer Leistungen für die Fachabteilungen der Stadt Mendene. Ausgeführt werden Leistungen, die zur Unterhaltung, Pflege, Instandsetzung sowie ggf. Bewirtschaftung der städtischen Flächen beauftragt werden. Diese Leistungen werden seitens des MBB nach Vorgabe und zum größten Teil mit eigenen Ressourcen ausgeführt. Hierfür erforderlich ist die Beschaffung von benötigten Materialien, die Vorhaltung von Personal und technischen Gerätschaften. Im Wesentlichen werden folgende Bereiche unterhalten:

- Straßenunterhaltung
- Straßen-, Wege-, Platzreinigung, Winterdienst
- Grünflächenpflege
- städtische Friedhöfe
- Kinderspielplätze
- Kanal- und Gewässerunterhaltung
- Straßenmarkierung, Beschilderung, Sonderbau

**Ziele und Kennzahlen:**

- Wirtschaftliche Umsetzung der übertragenen Aufträge
- Wirtschaftlicher Einkauf
- Ständige Prozessoptimierung
- Ausnutzung techn. Möglichkeiten
- Kostentransparenz

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckung (incl. Verrg.)			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
	70,74%	69,36%		100,00%	86,77%		17,74%	18,84%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Aufgrund eines hohen Krankenstandes können Leistungen bei einigen Auftraggebern nicht immer planmäßig erbracht werden. Insgesamt soll die Prognose der Leistungsverrechnung noch nicht geändert werden. Die Abweichung ist auf ungeplante Einsätze des bereits verrechneten ersten Quartals zurückzuführen. Das zweite Quartal konnte beim Buchungsstand noch nicht berücksichtigt werden. Eine Anpassung der Leistungsverrechnung wird nach Möglichkeit im nächsten Bericht erfolgen. Weiterhin belasten nicht zu verantwortende Kostensteigerungen (z.B. Preiserhöhungen der Auftraggeber durch zusätzliche MAUT) das Ergebnis.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

Produktverantwortung: M. Neuhaus

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	0,00	-1.000	0	1.000	0,00
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	-6.000	-6.000	0	0,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-1.000	-1.000	0	-445,00
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	0,00	-241.000	-200.000	41.000	-91.007,35
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	0,00	0	-5.000	-5.000	-4.755,54
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>0,00</b>	<b>-249.000</b>	<b>-212.000</b>	<b>37.000</b>	<b>-96.207,89</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	2.537.100	2.537.100	0	1.160.020,48
5241000000 Unterhaltungskosten	0,00	5.000	5.000	0	0,00
5241900000 Betriebskosten ISM	0,00	67.500	65.400	-2.100	32.700,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	221.000	221.000	0	74.326,81
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	0,00	12.200	12.200	0	3.023,41
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	12.000	12.000	0	2.525,58
52612/1400 Fortbildung/Reisekosten	0,00	4.600	4.600	0	0,00
5281000000 Erwerb von Vorräten	0,00	202.000	240.000	38.000	120.286,10
5291100000 Prüfungsaufwand (nachtr. Abschluss 2017)	0,00	0	9.400	9.400	9.401,00
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	0,00	4.900	4.900	0	39,70
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	55.000	54.700	-300	17.490,44
5295000000 Entsorgungsaufwand	0,00	52.000	60.000	8.000	28.392,56
5711000000 Abschreibungen	0,00	60.000	90.000	30.000	703,42
5411100000 Zusätzlicher Personalaufwand (SVLFG)	0,00	10.000	10.000	0	6.424,70
5422100000 Mieten - ISM	0,00	212.000	200.000	-12.000	106.446,00
5422/23000 Leasing / sonstige Mieten	0,00	129.000	129.200	200	43.887,81
54312 – 19 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	0,00	2.300	2.600	300	733,53
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>3.586.600</b>	<b>3.658.100</b>	<b>71.500</b>	<b>1.606.401,54</b>
<b>ORDENTLICHES ERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>3.337.600</b>	<b>3.846.100</b>	<b>508.500</b>	<b>1.510.193,65</b>
4811800000 Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	-3.337.600	-3.362.100	-24.500	-684.699,63
<b>ERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>484.000</b>	<b>484.000</b>	<b>825.494,02</b>



Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

67 Forst

Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: D. Basse

**Beschreibung:**

- Nachhaltige Nutzung des Waldes unter Einhaltung der Forstrahmenplanung
- Schutz und Erhöhung der Artenvielfalt im Wald
- Gewährleistung der Erholungsfunktion des Waldes

**Ziele und Kennzahlen:**

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60 % liegen.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018 (Progn.)	2019 (Plan)
<b>Aufwandsdeckungsgrad:</b>	78 %	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	69 %	107 %	82 %

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
69,48%	58,47%	37,42%	68,99%	77,17%	106,75%	24,47%	36,03%	58,91%

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Sturmschäden durch „Friederike“ machen sich in 2018 durch verstärkte Holzrückung und entsprechende Holzverkäufe bemerkbar. Unterm Strich wird eine Zuschussminderung von fast 105 Tsd. Euro erwartet, die zu einer Aufwandsdeckung von 107% führen und damit das Ziel von 60% bei weitem überschreiten.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13020101 Forst

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

Produktverantwortung: D. Basse

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
416100000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.168,00	-7.700	-9.200	-1.500	-4.583,22
4411100000 Miete für Forsthaus (Erhöhung in 2017)	-18.245,30	-15.000	-18.200	-3.200	-13.605,54
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-158.230,76	-190.000	-510.000	-320.000	-261.316,49
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	-6.247,50	-4.000	-4.000	0	0,00
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-22.858,07	-26.000	-26.000	0	-24.002,88
4485/44880 Erstattung Energie u. Versicherung	-339,83	0	-300	-300	-205,87
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-215.089,46</b>	<b>-242.700</b>	<b>-567.700</b>	<b>-325.000</b>	<b>-303.714,00</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	216.614,14	183.900	199.000	15.100	129.282,89
5235100000 Erstattungen ans ISM	5.951,20	7.200	7.200	0	0,00
5241000000 Bewirtschaftungsaufw. (Kalkung, Fichtenvoranbau)	22.349,30	48.500	48.500	0	16.527,33
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.312,27	3.500	3.500	0	3.318,39
5241200000 Energiekosten	2.743,92	3.200	3.200	0	1.369,74
524131/2... Reinigung (überwiegend Fremdreinigung)	680,26	700	700	0	243,95
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	5.907,29	12.100	12.100	0	2.501,13
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	6.874,53	6.000	6.000	0	1.717,79
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	3.075,55	3.000	3.000	0	1.925,69
52612/4 .... Fortbildung incl. Reisekosten	376,95	1.100	1.100	0	317,00
5281170000 Aufwand für Holzrückung *	25.007,01	28.000	228.000	200.000	88.026,01
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.309,28	13.500	15.500	2.000	7.682,20
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.004,94	1.200	1.200	0	519,10
5441200000 Versicherungen	2.069,47	2.100	2.300	200	2.258,90
5493000000 Beiträge Berufsgenossenschaft	499,28	500	500	0	447,23
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>311.775,39</b>	<b>314.500</b>	<b>531.800</b>	<b>217.300</b>	<b>256.137,35</b>
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	3.100	3.100	3.066,78
<b>ER G E B N I S</b>	<b>96.685,93</b>	<b>71.800</b>	<b>-32.800</b>	<b>-104.600</b>	<b>-44.509,87</b>

# SONDERBEREICHE

**Sonderbereich: Gleichstellungsstelle**

Bereichsleitung: A. Swoboda

**Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)****Beschreibung:**

- Externe und interne Beratungen
- Projekte

Interne Projekte

- Cross Mentoring
- Frauennetzwerk
- Inhouse-Seminare

Externe Projekte

- Girls-/Boys-Day
- Schwimmkurs Flüchtlingsfrauen

• Veranstaltungen

- Lila Salon
- Workshop „Öffentlichkeitsarbeit“ (MK)
- Internationaler Frauentag

• Gremienarbeit

- Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
- AK „Essstörungen“
- AK „Personalentwicklung“
- Bewertungskommission
- PG „Inklusion“
- Beirat „Beschäftigungsfähigkeit

**Ziele und Kennzahlen:**

Ziel ist es, das oben beschriebene Angebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

	2015	2016	2017		2015	2016	2017
<b>Beratungen</b>				<b>Projekte *</b>			
Beratungen, intern	21	19	25	intern	4	4	4
Beratungen, extern	84	90	81	extern	4	4	3
<b>Veranstaltungen **</b>	9	9	8	<b>Gremienarbeiten ***</b>	8	6	15
*) z. B. Cross-Mentoring, Frauennetzwerk **) Lila Salon, Internationaler Frauentag ***) z. B. Runder Tisch gegen häusliche Gewalt, Beirat "Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit", AK „Personalentwicklung“							

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle  
Produkt: 01030101

Leitung: A. Swoboda  
Produktverantwortung: A. Swoboda

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4149000000 Spenden	-368,36	0	-1.300	-1.300	-1.300,24
4321200000 Teilnehmergebühren	-705,50	-1.300	-1.000	300	-172,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.073,86</b>	<b>-1.300</b>	<b>-2.300</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.472,24</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	49.453,89	42.100	53.600	11.500	26.786,76
5261200000 Fortbildung	1.893,40	800	1.000	200	468,00
5261400000 Reisekosten	119,05	400	400	0	17,40
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.722,05	2.500	2.500	0	247,40
5279400000 Projekt „Übergang Schule - Beruf“ *	0,00	0	5.000	5.000	1.278,58
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	200	200	0	84,06
5431160000 Infomaterial	56,50	1.000	1.000	0	0,00
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	851,00	2.500	2.500	0	1.264,72
5499000000 Sonstige Aufwendungen (Auslagenersatz)	368,36	0	400	400	392,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>54.633,25</b>	<b>49.500</b>	<b>66.600</b>	<b>17.100</b>	<b>30.538,92</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>53.559,39</b>	<b>48.200</b>	<b>64.300</b>	<b>16.100</b>	<b>29.066,68</b>

\* von den sonstigen schulischen Aufgaben (Produkt 03010108, Team 52.2) hierhin verlagert

#### Aktuelle Erläuterungen:

Die Prognose-Abweichung vom Plan umfasst die neu hier angesiedelten Projektaufwendungen „Übergang Schule - Beruf“ und eine Neuordnung von Personalanteilen. Alle übrigen Aufwendungen liegen zum Zeitpunkt der Berichterstellung weitgehend im Plan. Aufgrund gesetzlicher Änderungen war es nötig, den Fortbildungsansatz leicht zu erhöhen.

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

Bereichsleitung: R. Heidenreich

Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)

**Beschreibung:**

- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (PR)
- Wahrnehmung der Interessen der schwerbehinderten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (SBV)

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	232.566,26	224.300	230.900	6.600	112.006,13
5261200000 Fortbildung	5.843,58	6.400	6.400	0	217,00
5261230000 Fortbildung Schwerbeh.-vertr.	0,00	600	600	0	0,00
5261400000 Reisekosten	0,00	300	300	0	0,00
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertr.	0,00	100	100	0	0,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,00	1.000	1.000	0	0,00
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.198,96	1.300	1.300	0	891,67
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>240.608,80</b>	<b>234.000</b>	<b>240.600</b>	<b>6.600</b>	<b>113.114,80</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>240.608,80</b>	<b>234.000</b>	<b>240.600</b>	<b>6.600</b>	<b>113.114,80</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Das Produkt liegt bis auf eine erhöhte LOGA-Hochrechnung im Personalkostenbereich voll im Plan.

**Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt**

**Bereichsleitung: J. Kampe**

## Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)

### Beschreibung:

Prüfung der Aufgabenerfüllung im Hinblick auf Recht- und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns sowie der Haushalts- und Wirtschaftsführung, Berichterstattung über wesentliche Prüfungsfeststellungen und Empfehlungen an Rat, Rechnungsprüfungsausschuss und Verwaltungsvorstand. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.

### Ziele und Kennzahlen:

Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dabei Recht und Gesetz beachtet wird. Eine nähere Zielbestimmung einschließlich Kennzahlenanalyse ist aufgrund der Beschaffenheit dieses Produktes nicht möglich.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
87,46%	89,71%	89,72%	7,39%	36,55%	36,57%	12,48%	10,17%	10,16%

### Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
03: Rechnungsprüfungsamt (Stelleneinsparung)	50.000	50.000	100%

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt

Leitung: J. Kampe

Produkt: 01050101 RPA

Produktverantwortung: J. Kampe

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.06.
4484000000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserverbände	-1.437,58	-1.400	-1.400	0	-1.484,58
4485000000 Erstattung Verwaltungskosten städt. Einrichtungen	-22.136,85	-114.000	-23.000	91.000	0,00
4582000000 Rückstellungsauflösung für Gesamtabchluss 2013	0,00	0	-200	-200	-125,00
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-23.574,43</b>	<b>-115.400</b>	<b>-115.600</b>	<b>-200</b>	<b>-1.609,58</b>
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	278.912,02	283.200	283.600	400	139.535,84
5261200000 Fortbildung	32,80	2.000	2.000	0	1.183,45
5261400000 Reisekosten	90,26	100	100	0	0,00
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	39.685,19	30.000	30.000	0	11.861,50
5431200000 Bücher und Zeitschriften	149,97	300	300	0	0,00
5493000000 Beiträge	15,00	100	100	0	15,00
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>318.885,24</b>	<b>315.700</b>	<b>316.100</b>	<b>400</b>	<b>152.595,79</b>
<b>ERGEBNIS</b>	<b>295.310,81</b>	<b>200.300</b>	<b>291.500</b>	<b>91.200</b>	<b>150.986,21</b>

**Aktuelle Erläuterungen:**

Die Abrechnungsmodalitäten des Umlageverfahrens liegen bei der Abt. 11 und können in der Praxis die vom RPA eingeplanten und für korrekt befundenen Kostenumlagen nicht realisieren. Aus diesem Grund entsteht die Planabweichung mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von über 91 Tsd. Euro.



# INVESTITIONSÜBERSICHT

### Vorwort zur Investitionsübersicht

Der Hauptteil dieses Berichtes ist konsumtiv orientiert. Der tatsächliche Periodenerfolg soll mit Hilfe der Ergebnisrechnung für die unterschiedlichen Abrechnungseinheiten der Stadt transparent gemacht werden. Jedoch darf neben dieser operativen konsumtiven Betrachtungsweise die strategische Sichtweise nicht vergessen werden. Investitionen und deren Finanzierung prägen maßgeblich den zukünftigen Periodenerfolg.

So werden durch die Finanzsteuerung unterjährig interne Finanzierungs- und Investitionsübersichten gefertigt, die dem Kämmerer neben den Finanzcontrolling-Berichten direkt als Entscheidungsgrundlage zur Verfügung stehen. In diesem Bericht sollen die Investitionsmaßnahmen in übersichtlicher Form mit einer Gesamtübersicht und notwendigen Erläuterungen dargestellt werden.

Im Gegensatz zur Finanzrechnung in MACH wird auch hier in der Investitionsrechnung wie im konsumtiven Teil des Berichtes die Vorzeichenregel beibehalten: (+) = Auszahlungen und (-) = Einzahlungen. So gesehen gilt weiterhin: (-) ist als positiv zu werten.

### Gesamtübersicht

Bei vielen Investitionsprojekten liegen die Rechnungen erst nach dem ersten Halbjahr vor. Zum Zeitpunkt dieses Berichtes ist es folglich aufgrund der geringen Ist-Buchungen zu früh, eine Aussage zur Investitionsrechnung 2018 zu treffen. Aus diesem Grund wird an dieser Stelle lediglich eine Übersicht über alle Objekte der Investitionsrechnung mit aktuellem Buchungsstand gegeben. Aktuelle Informationen können direkt unter „Bemerkungen“ am rechten Rand eingesehen werden. Sie betreffen größtenteils Informationen zur aktuellen Investitionsplanung.

Um eine größtmögliche Aktualität zu gewährleisten, wurde der 30.07. als Zwischenstand-Datum festgelegt.

<b>Gesamtübersicht Investitionsrechnung</b>	<b>Ansatz 2018 (UrBudget)</b>	<b>SOLL (nachtr. Planung)</b>	<b>IST 2018 Stand 30.07.18</b>	<b>Plan- Abweichung</b>	<b>Soll- Abweichung</b>
Einzahlungen (-) → I-Objekte	-6.497.800,00 €	-6.504.300,00 €	-2.439.234,84 €	4.058.565,16 €	4.065.065,16 €
Auszahlungen (+) → I-Objekte	14.454.600,00 €	14.669.145,60 €	2.804.786,36 €	-11.649.813,64 €	-11.864.359,24 €
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.956.800,00 €</b>	<b>8.164.845,60 €</b>	<b>365.551,52 €</b>	<b>-7.591.248,48 €</b>	<b>-7.799.294,08 €</b>

## Geschäftsbereich I

## 11 Zentrale Dienste

Maßnahme: I 01060201 - Fahrzeugerwerb						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	40.000,00 €	40.000,00 €	3.500,00 €	-36.500,00 €	-36.500,00 €	Ersatzbeschaffung allg. Fuhrpark, Anschaffung neues Fahrzeug für Neukonzeptionierung Off. Kinder- und Jugendarbeit
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>40.000,00 €</b>	<b>40.000,00 €</b>	<b>3.500,00 €</b>	<b>-36.500,00 €</b>	<b>-36.500,00 €</b>	

Maßnahme: I 01060202 – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-800,00 €	200,00 €	200,00 €	Zuschuss MK
Auszahlungen	100.000,00 €	100.000,00 €	40.165,22 €	-59.834,78 €	-59.834,78 €	inkl. Allg. Ausstattung Gut Rödinghausen (Verlagerung zum Zentralen Service It. Kulturausschuss)
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>99.000,00 €</b>	<b>99.000,00 €</b>	<b>39.365,22 €</b>	<b>-59.634,78 €</b>	<b>-59.634,78 €</b>	

Maßnahme: I 01060204 – Neues Rathaus – Umbau Aufzüge						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	17.545,60 €	17.240,28 €	17.240,28 €	-305,32 €	Fortsetzung aus 2017 (ungeplante Maßnahme)
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>	<b>17.545,60 €</b>	<b>17.240,28 €</b>	<b>17.240,28 €</b>	<b>-305,32 €</b>	

Maßnahme: I 01100101 – IT – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	335.000,00 €	335.000,00 €	154.583,30 €	-180.416,70 €	-180.416,70 €	für Software u. Geräte
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>335.000,00 €</b>	<b>335.000,00 €</b>	<b>154.583,30 €</b>	<b>-180.416,70 €</b>	<b>-180.416,70 €</b>	

## Geschäftsbereich II

## 21 Finanzverwaltung

Maßnahme: I 01120006 – Allgemeiner städtischer Grunderwerb						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-400.000,00 €	-400.000,00 €	-698.950,00 €	-298.950,00 €	-298.950,00 €	2018: Verkauf Flächen Naturbad, 1. Abschlag Verkauf Max- Becker-Kampfbahn
Auszahlungen	50.000,00 €	50.000,00 €	1.159,19 €	-48.840,81 €	-48.840,81 €	Ist: Verkauf Parkh. Nordwall, M.-B.-Kampfbahn, u.a.
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-350.000,00 €</b>	<b>-350.000,00 €</b>	<b>-697.790,81 €</b>	<b>-347.790,81 €</b>	<b>-347.790,81 €</b>	

Maßnahme: I 16010101 – Allgemeine Investitionen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-2.614.100,00 €	-2.614.100,00 €	-1.571.330,00 €	1.042.770,00 €	1.042.770,00 €	GFG-Investitionspauschale
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.614.100,00 €</b>	<b>-2.614.100,00 €</b>	<b>-1.571.330,00 €</b>	<b>1.042.770,00 €</b>	<b>1.042.770,00 €</b>	

## 41 Kultur

Maßnahme: I 04010101 – Theater – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	1.000,00 €	1.000,00 €	972,71 €	-27,29 €	-27,29 €	im Plan
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000,00 €</b>	<b>1.000,00 €</b>	<b>972,71 €</b>	<b>-27,29 €</b>	<b>-27,29 €</b>	

Maßnahme: I 04031001 – Musikschule – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	14.000,00 €	14.000,00 €	1.476,29 €	-12.523,71 €	-12.523,71 €	2018 Plan: Ausstattung des Konzertsaaes (Lichttechnik, Saalgestaltung)
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.000,00 €</b>	<b>14.000,00 €</b>	<b>1.476,29 €</b>	<b>-12.523,71 €</b>	<b>-12.523,71 €</b>	

Maßnahme: I 04033001 – Bücherei – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	249,63 €	-1.750,37 €	-1.750,37 €	2018 Plan: Erwerb v. Einrichtungsgegenständen, Erwerb v. Literatur/Medien
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>249,63 €</b>	<b>-1.750,37 €</b>	<b>-1.750,37 €</b>	

Maßnahme: I 04034001 – Museum – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.000,00 €	-140.000,00 €	0,00 €	140.000,00 €	140.000,00 €	2018 Plan: LWL- Zuschüsse für das Gut Rödinghausen / Neuveranschlagung der voraussichtl. nicht verausgabten Reste, Erh. Ausstattungs-kosten
Auszahlungen	460.000,00 €	460.000,00 €	13.414,87 €	-446.585,13 €	-446.585,13 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>320.000,00 €</b>	<b>320.000,00 €</b>	<b>13.414,87 €</b>	<b>-306.585,13 €</b>	<b>-306.585,13 €</b>	

Maßnahme: I 04035001 – Archiv – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-2.000,00 €</b>	<b>-2.000,00 €</b>	

## 51 Jugend und Familie

Maßnahme: I 06010101 – Jugendhilfe – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	-20.000,00 €	-20.000,00 €	Jugendamtsoftware, Softwareerweiterung, Anpassungen an neue Vorgaben
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-20.000,00 €</b>	<b>-20.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 06020103 – Kindertagesstätten						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	25.000,00 €	45.000,00 €	24.612,58 €	-387,42 €	-20.387,42 €	Ersatz von Mobiliar und Elektrogeräten in 7 Kitas
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>25.000,00 €</b>	<b>45.000,00 €</b>	<b>24.612,58 €</b>	<b>-387,42 €</b>	<b>-20.387,42 €</b>	

Maßnahme: I 06020105 – U3-Ausbau						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-3.500,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	500,00 €	seit 2017 nicht im Ansatz enthalten (vgl. auch Erläuterung zum Kita-Produkt 06020102)
Auszahlungen	0,00 €	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-3.500,00 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-3.000,00 €</b>	<b>-3.000,00 €</b>	<b>-3.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 06020202 – Treffs – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	Ersatz Mobiliar und Elektrogeräte in 4 Treffs
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-10.000,00 €</b>	<b>-10.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 06020203 – Kluse – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	4.000,00 €	4.000,00 €	2.270,52 €	-1.729,48 €	-1.729,48 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.000,00 €</b>	<b>4.000,00 €</b>	<b>2.270,52 €</b>	<b>-1.729,48 €</b>	<b>-1.729,48 €</b>	

Maßnahme: I 06020401 – Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	90.000,00 €	90.000,00 €	26.981,45 €	-63.018,55 €	-63.018,55 €	Zusammenlegung mit I 06020402 Umbau Schulhöfe
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>90.000,00 €</b>	<b>26.981,45 €</b>	<b>-63.018,55 €</b>	<b>-63.018,55 €</b>	

## 52 Schule, Sport und Soziales

Maßnahme: I 03010102 – Schulen - Ausstattung						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-4.150,84 €	-6.145,84 €	-6.145,84 €	-1.995,00 €	2018 Plan: lfd. Bedarf, Chemieraum Gesamtschule, Einrichtung Neubau Gesamtschule, Kehrmaschine // → Weiterleitung der Mittel "Gute Schule 2020" an ISM (851.600 €)
Auszahlungen	1.207.600,00 €	1.207.600,00 €	13.501,47 €	-1.194.098,53 €	-1.194.098,53 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.207.600,00 €</b>	<b>1.207.600,00 €</b>	<b>13.501,47 €</b>	<b>-1.194.098,53 €</b>	<b>-1.194.098,53 €</b>	
Maßnahme: I 03010103 – Schulen - Computer						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	0,00 €	u.a. Medienentwicklungsplan
Auszahlungen	210.000,00 €	213.000,00 €	55.727,13 €	-154.272,87 €	-157.272,87 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>210.000,00 €</b>	<b>210.000,00 €</b>	<b>52.727,13 €</b>	<b>-157.272,87 €</b>	<b>-157.272,87 €</b>	
Maßnahme: I 03019001 – Schulen – OGS-Ausstattung						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	511,12 €	-9.488,88 €	-9.488,88 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>511,12 €</b>	<b>-9.488,88 €</b>	<b>-9.488,88 €</b>	
Maßnahme: I 05020101 – Übergangwohnheime – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	3.000,00 €	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>3.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-3.000,00 €</b>	<b>-3.000,00 €</b>	
Maßnahme: I 05030101 – Beschäftigungsinitiative – Erwerb Fahrzeuge						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	Verkauf Sprinter MK ME 73
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-3.500,00 €</b>	<b>-3.500,00 €</b>	<b>-3.500,00 €</b>	

**Maßnahme: I 08010104 – Sporthallen und -plätze**

	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	228.000,00 €	228.000,00 €	11.359,52 €	-216.640,48 €	-216.640,48 €	Plan 2018: 1) Tore Schwitten 2) Anschaffung Geräte Schulsport 3) 2.500€ TC Rodenberg bis 2019, 12.800€ SV Oesbern bis 2024, Sanierung Umkleide Böspende rd. 200 T€
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>228.000,00 €</b>	<b>228.000,00 €</b>	<b>11.359,52 €</b>	<b>-216.640,48 €</b>	<b>-216.640,48 €</b>	

**Maßnahme: I 08010105 – Bäder – Erwerb bewegliches Vermögen**

	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-330.300,00 €	-330.300,00 €	0,00 €	330.300,00 €	330.300,00 €	Plan 2018: 1) Baumaßnahme Leitmecke 2) Reinigungsmaschine, Lifter (Sportausschuss v. 26.02.17) 3) Baumaßnahme Leitmecke 4) Filteranlage Hallenbad
Auszahlungen	614.100,00 €	614.100,00 €	25.521,78 €	-588.578,22 €	-588.578,22 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>283.800,00 €</b>	<b>283.800,00 €</b>	<b>25.521,78 €</b>	<b>-258.278,22 €</b>	<b>-258.278,22 €</b>	

**Maßnahme: I 08010109 – Mehrzweckhallen – Erwerb bewegliches Vermögen**

	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	-2.000,00 €	Geräteanschaffung für den Schulsport MZH Schwitten
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-2.000,00 €</b>	<b>-2.000,00 €</b>	



## Geschäftsbereich III

## 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

**Maßnahme: I 02031001 – Brandschutz – Erwerb Fahrzeuge**

	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Plan 2018: 1 x HLF 20, 3x MTF, 1 x LKW- Logistik , KFZ für Kinderfeuer- wehr
Auszahlungen	1.029.200,00 €	1.029.200,00 €	354.433,15 €	-674.766,85 €	-674.766,85 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.024.200,00 €</b>	<b>1.024.200,00 €</b>	<b>354.433,15 €</b>	<b>-669.766,85 €</b>	<b>-669.766,85 €</b>	

**Maßnahme: I 02031002 – Brandschutz – Erwerb bewegliches Vermögen**

	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	185.000,00 €	185.000,00 €	100.675,83 €	-84.324,17 €	-84.324,17 €	Plan 2018: Sirenenerneue- rung, Möbel, Spinde, Küche, Atemschutzgeräteerneuerung, Digitalfunk, Armaturen f. ge- fährliche Stoffe
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>185.000,00 €</b>	<b>185.000,00 €</b>	<b>100.675,83 €</b>	<b>-84.324,17 €</b>	<b>-84.324,17 €</b>	

**Maßnahme: I 02032001 – Rettungsdienst – Erwerb Fahrzeuge**

	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	260.000,00 €	260.000,00 €	246,04 €	-259.753,96 €	-259.753,96 €	Plan 2018: RTW (2021 Aufbereitung des Aufbaus RTW-Fahrgestelle)
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>260.000,00 €</b>	<b>260.000,00 €</b>	<b>246,04 €</b>	<b>-259.753,96 €</b>	<b>-259.753,96 €</b>	

**Maßnahme: I 02032002 – Rettungsdienst – Erwerb bewegliches Vermögen**

	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	3.625,81 €	-16.374,19 €	-16.374,19 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>3.625,81 €</b>	<b>-16.374,19 €</b>	<b>-16.374,19 €</b>	

## 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Maßnahme: I 12010001 - Infrastruktur - Erwerb bewegliches Vermögen (Abt. 32)						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €	-6.000,00 €	2018 Plan: Parkscheinautomaten
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>6.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-6.000,00 €</b>	<b>-6.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 13030103 – Friedhöfe – Erwerb bew. Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	1.200,00 €	-18.800,00 €	-18.800,00 €	2018 Plan: neue Heizungsanlage für Gebäude Am Limberg / bisher gebucht: Orgel
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>1.200,00 €</b>	<b>-18.800,00 €</b>	<b>-18.800,00 €</b>	

## 6 Umwelt, Planen und Bauen

Maßnahme: I 09010103 – Städtebauförderung – Innenstadt						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.106.100,00 €	-1.106.100,00 €	0,00 €	1.106.100,00 €	1.106.100,00 €	Einzelplanung: s. HH 2018/2019 Band I Inv.-planung
Auszahlungen	1.769.800,00 €	1.499.300,00 €	243.559,80 €	-1.526.240,20 €	-1.255.740,20 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>663.700,00 €</b>	<b>393.200,00 €</b>	<b>243.559,80 €</b>	<b>-420.140,20 €</b>	<b>-149.640,20 €</b>	

Maßnahme: I 11010101 – Containerstandplätze						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-30.000,00 €	-30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	
Auszahlungen	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	-30.000,00 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	

Maßnahme: I 12010102 – Straßen - endgültiger Ausbau						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-221.000,00 €	-221.000,00 €	-40.467,85 €	180.532,15 €	180.532,15 €	Beitragszahlung ca. 2-3 Jahre nach Maßnahmenabschluss / Straßenausbau im Zuge von Kanalbaumaßnahmen des SEM / Erwerb der Straßenflächen in B-Plan-Gebieten
Auszahlungen	1.250.000,00 €	1.126.000,00 €	387.080,31 €	-862.919,69 €	-738.919,69 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.029.000,00 €</b>	<b>905.000,00 €</b>	<b>346.612,46 €</b>	<b>-682.387,54 €</b>	<b>-558.387,54 €</b>	

Maßnahme: I 12010103 – Straßen - Erneuerung Kanalbau						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.000,00 €	-140.000,00 €	-99.554,93 €	40.445,07 €	40.445,07 €	abhängig vom Straßenausbau, mit Beiträgen ist ca. 2 Jahre nach Abschluss der Maßnahme zu rechnen / 2018 Plan: Hüngser Ring, Kaltenbachstraße
Auszahlungen	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	237.097,57 €	-962.902,43 €	-962.902,43 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.060.000,00 €</b>	<b>1.060.000,00 €</b>	<b>137.542,64 €</b>	<b>-922.457,36 €</b>	<b>-922.457,36 €</b>	

Maßnahme: I 12010104 – Straßenbeleuchtung						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-102.400,00 €	-102.400,00 €	-18.582,06 €	83.817,94 €	83.817,94 €	zukünftig entsprechend des Beleuchtungsvertrages weniger beitragsfähige Investitionen / Bundesmittel für Einbau von LED-Leuchtköpfen / zusätzlich erforderliche Leuchteninstallationen
Auszahlungen	442.400,00 €	442.400,00 €	275.980,72 €	-166.419,28 €	-166.419,28 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>340.000,00 €</b>	<b>340.000,00 €</b>	<b>257.398,66 €</b>	<b>-82.601,34 €</b>	<b>-82.601,34 €</b>	

Maßnahme: I 12010106 – Hämmer						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	300.000,00 €	300.000,00 €	41.270,39 €	-258.729,61 €	-258.729,61 €	Erträge aus Grundstücksverkäufen einschl. Erschließungsbeiträge / Sondagen u. Grunderwerbskosten / Planung, Vermessung und Grunderwerb von Teilflächen
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>41.270,39 €</b>	<b>-258.729,61 €</b>	<b>-258.729,61 €</b>	

Maßnahme: I 12010116 – Bushaltestellen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-450.000,00 €	-450.000,00 €	0,00 €	450.000,00 €	450.000,00 €	seit 2017 weitere Maßnahmen (gem. EU-Richtlinie muss bis 2022 Barrierefreiheit aller Bushaltestellen gewährleistet sein)
Auszahlungen	500.000,00 €	500.000,00 €	26.320,34 €	-473.679,66 €	-473.679,66 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>50.000,00 €</b>	<b>26.320,34 €</b>	<b>-23.679,66 €</b>	<b>-23.679,66 €</b>	
Maßnahme: I 12010121 – Bau Gewerbeanbindung "Ohl"						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	600.000,00 €	600.000,00 €	323.976,80 €	-276.023,20 €	-276.023,20 €	Gründerwerb seit 2016, Bau u. Fertigstellung 2017u. 2018
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>600.000,00 €</b>	<b>600.000,00 €</b>	<b>323.976,80 €</b>	<b>-276.023,20 €</b>	<b>-276.023,20 €</b>	
Maßnahme: I 12010124 – Gewerbe "Im Ohl"-Gründerwerb						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	2.860,63 €	-7.139,37 €	-7.139,37 €	s. 12010121
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>2.860,63 €</b>	<b>-7.139,37 €</b>	<b>-7.139,37 €</b>	
Maßnahme: I 12010126 – Kreisverkehr Fröndenberger Str.						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-200.000,00 €	-200.000,00 €	-200.000,00 €	Kostenbeteiligung Straßen NRW
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>	
Maßnahme: I 12010129 – LZA Battenfeld						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	städt. Kostenbeteiligung an Maßnahme von Straßen NRW
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>10.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-10.000,00 €</b>	<b>-10.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 12010130 – Bänke im Stadtgebiet						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	-5.000,00 €	Vorschläge aus Politik und Verwaltung
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>5.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-5.000,00 €</b>	<b>-5.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 12010131 – Brücken und Stützbauwerke						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	-100.000,00 €	-100.000,00 €	in 2017 keine Durchführung, ab 2018 div. Brückenmaßnahmen
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-100.000,00 €</b>	<b>-100.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 12010134 – Radwegekonzept / VEP-Maßnahme						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-270.000,00 €	-270.000,00 €	0,00 €	270.000,00 €	270.000,00 €	Nach Vorliegen d. VEP werden Maßnahmen im Radwegebau plan- und förderfähig. Planung und Antragstellung seit 2017, Maßnahmen ab 2018
Auszahlungen	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	-300.000,00 €	-300.000,00 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-30.000,00 €</b>	<b>-30.000,00 €</b>	

Maßnahme: I 12010135 – Fuß-/Radweg „Walzweg“						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	70.000,00 €	36.800,24 €	17.449,74 €	-52.550,26 €	-19.350,50 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>70.000,00 €</b>	<b>36.800,24 €</b>	<b>17.449,74 €</b>	<b>-52.550,26 €</b>	<b>-19.350,50 €</b>	

Maßnahme: I 12010136 – Kreisverkehr Iserlohner Landstraße						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-458.300,00 €	-458.300,00 €	0,00 €	458.300,00 €	458.300,00 €	Maßnahme wurde neu in 2017 aufgenommen / Kostenbeteiligung Straßen NRW an der Baumaßnahme, städt. Anteil in Höhe der Erstellung der Bordanlage
Auszahlungen	500.000,00 €	500.000,00 €	3.880,20 €	-496.119,80 €	-496.119,80 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>41.700,00 €</b>	<b>41.700,00 €</b>	<b>3.880,20 €</b>	<b>-37.819,80 €</b>	<b>-37.819,80 €</b>	

Maßnahme: I 12010137 – Straßenbau Max-Becker-Kampfbahn						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-92.000,00 €	-92.000,00 €	0,00 €	92.000,00 €	92.000,00 €	Ablösebetrag für Grundstücke Max-Becker-Kampfbahn
Auszahlungen	80.000,00 €	80.000,00 €	4.745,13 €	-75.254,87 €	-75.254,87 €	Maßnahme wurde neu in 2018 aufgenommen
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-12.000,00 €</b>	<b>-12.000,00 €</b>	<b>4.745,13 €</b>	<b>16.745,13 €</b>	<b>16.745,13 €</b>	

Maßnahme: I 12010138 – Umgestaltung Lendringser Hauptstraße						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	300.000,00 €	300.000,00 €	9.268,57 €	-290.731,43 €	-290.731,43 €	Maßnahme wurde neu in 2017 aufgenommen
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>9.268,57 €</b>	<b>-290.731,43 €</b>	<b>-290.731,43 €</b>	

Maßnahme: I 13010205 – Hochwasserschutzmaßnahmen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	-137.600,00 €	-137.600,00 €	0,00 €	137.600,00 €	137.600,00 €	Anpassung entsprechend eingegangener Förderbescheide
Auszahlungen	1.784.000,00 €	2.337.900,00 €	570.157,07 €	-1.213.842,93 €	-1.767.742,93 €	Einzelplanung: s. HH 2018/2019 Band I Inv.-planung
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.646.400,00 €</b>	<b>2.200.300,00 €</b>	<b>570.157,07 €</b>	<b>-1.076.242,93 €</b>	<b>-1.630.142,93 €</b>	

Maßnahme: I 13010207 – Rohrverlegung Hexenteich						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	11.100,00 €	10.706,53 €	10.706,53 €	-393,47 €	Maßnahme in 2017 eigentlich abgeschlossen: Schlussrechnungen in 2018
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>	<b>11.100,00 €</b>	<b>10.706,53 €</b>	<b>10.706,53 €</b>	<b>-393,47 €</b>	

Maßnahme: I 13020101 – Stadforst - Erwerb bew. Vermögen						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	13.700,00 €	13.700,00 €	2.131,52 €	-11.568,48 €	-11.568,48 €	Mittel höher geplant, falls wichtige Maschinen ausfallen
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.700,00 €</b>	<b>13.700,00 €</b>	<b>2.131,52 €</b>	<b>-11.568,48 €</b>	<b>-11.568,48 €</b>	

<b>Maßnahme: I 01150101 – Mendener Baubetrieb – Erwerb Fahrzeuge</b>						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-50,00 €	-50,00 €	-50,00 €	Anhänger verkauft
Auszahlungen	224.600,00 €	224.600,00 €	0,00 €	-224.600,00 €	-224.600,00 €	
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>224.600,00 €</b>	<b>224.600,00 €</b>	<b>-50,00 €</b>	<b>-224.650,00 €</b>	<b>-224.650,00 €</b>	

<b>Maßnahme: I 01150102 – Mendener Baubetrieb – Erwerb bew. Vermögen</b>						
	Ansatz 2018	Soll	Ist	Plan-Abw.	Soll-Abw.	Bemerkungen
Auszahlungen	87.200,00 €	87.200,00 €	12.322,89 €	-74.877,11 €	-74.877,11 €	u.a. Motorgeräte, Container
<b>Ergebnis aus Investitionstätigkeit</b>	<b>87.200,00 €</b>	<b>87.200,00 €</b>	<b>12.322,89 €</b>	<b>-74.877,11 €</b>	<b>-74.877,11 €</b>	