



Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Abschlussbericht 2020

Vorwort

Der vorliegende Finanzcontrolling-Abschlussbericht 2020 versteht sich wie gewohnt als Ergänzung zum (vorläufigen) Jahresabschluss der Stadt Menden (Sauerland). So werden sowohl die Organisations- als auch die Produktelemente zum Stichtag 31.12.2020 möglichst transparent dargestellt. Als Verbindung zum letzten unterjährigen Bericht werden die September-Prognosen in den Ergebnisrechnungen mitgeführt.

Die unterjährigen Berichte über die Auswirkungen der Corona-Pandemie wurden im vorläufigen Jahresabschluss der Stadt unter Beachtung des neuen Gesetzes „NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG“ vom 29. September 2020 mit Wirkung vom 01.10.2020 angepasst und entsprechend fortgeführt. Der vorliegende Finanzcontrolling-Abschlussbericht hat diese Basisanpassung mit Erläuterungen ergänzt und nimmt in den Produktberichten Bezug auf die dem Jahresabschluss zugrundeliegenden isolierten Finanzschäden. Nähere Informationen sind dem nachfolgenden Kapitel „Auswirkungen durch die Corona-Pandemie“ zu entnehmen.

Die Bürgermeisterwahlen brachten auch Änderungen der Organisationsstrukturen mit sich - hauptsächlich jedoch ab 2021. Der vorliegende Abschlussbericht wird noch die alte für 2020 gültige Organisationsstruktur unter Beachtung der bereits durchgeführten Änderungen aus dem letzten Bericht (Integration des Teams 52.3 in Team 52.1) beibehalten. Produktverantwortungen wurden ebenfalls nach alter Struktur vergeben. In einigen Fällen wurden bereits künftige Änderungen vermerkt, insbesondere wenn Verantwortliche zum Erscheinen dieses Berichtes nicht mehr erreichbar sind.

Die im letzten Bericht angesprochenen „Produkt-Zuordnungsmängel“ konnten im Jahresabschluss wie gewohnt teilweise aufgelöst werden. Trotzdem wird das Ziel, ab 2021 regelmäßig zum Stichtag 30.06. Personalveränderungen zwischen Finanz- und Personalcontrolling abzustimmen, nachhaltig verfolgt.

Eine weitere entscheidende Änderung in 2020 war der beschlossene Übergang der bebauten Grundstücke mit Gebäuden zum ISM und die entsprechende Übertragung der unbebauten Grundstücke an die Stadt. Aus bilanztechnischen Gründen wurden beim Jahresabschluss die Restbuchwert-Abgänge in Höhe von 16,666 Mio. Euro (Konto 5732) und entsprechende Sonderpostenaufösungen (Konto 4161) in Höhe von 10,131 Mio. Euro gegen das Produkt 01090101 (Finanzsteuerung) gebucht. In Summe kompensieren sich diese Buchungen, verfälschen aber die Ergebnisse der Einzelprodukte einschließlich des Produktes Finanzsteuerung. Aus diesem Grund wurden diese Buchungen in diesem Bericht nicht berücksichtigt, was zu Differenzen der Produktergebnisse gegenüber dem System führt, jedoch am Gesamtabschluss einschließlich der Sachkonten-Gesamtsalden nichts ändert.

Die im letzten Bericht dargestellte Investitionsübersicht wurde auch in diesem Bericht fortgeführt. Um die Entwicklungen besser beurteilen zu können, wurden sowohl die Abweichungen zur letzten Prognose als auch zum Planergebnis dargestellt. Die Berichtsform wird nach gewohntem Muster beibehalten.

Hinweise zu den einzelnen Quellen dieses Berichtes:Planungsdaten:

Die Planungsdaten entsprechen der Haushaltsplanung 2020 des Doppelhaushaltes 2020/2021 (im MACH-System als Urbudget bezeichnet).

Prognose-Daten:

Die Prognosen wurden aus dem letzten Bericht übernommen und wurden mit Hilfe der Produktverantwortlichen auf Grundlage bereits erfolgter Buchungen erstellt. Ausnahmen:

- Abschreibungen (System-Hochrechnung 30.06. mit Ergänzungen und manueller Hochrechnung)
- Personaldaten (auf Grundlage bisheriger Systembuchungen, Plausibilisierung mit Personalabteilung)

(MACH-)Buchungsdaten 2019 / 2020:

Die Ergebnisse 2019 beruhen auf dem geprüften Ergebnis 2019. Die 2020er Ergebnisse entsprechen dem vorläufigen Jahresabschluss 2020. Ausnahmen werden ausdrücklich erwähnt (z.B. Neutralisierung von Restbuchwert-Abgängen und Sonderposten, s. Vorwort).

Haushaltssanierungsplan:

Die Daten beruhen auf den Meldungen der (Produkt- bzw. Maßnahme-)Verantwortlichen und sind wie gewohnt in den betreffenden Produktblättern zu finden. Die Ergebnisse wurden auf das **Ziel 2020** aktualisiert. Bei der Erstellung des Haushaltsnachtrages 2021 lagen die Ergebnisse 2020 (insbes. Personalmaßnahmen) noch nicht vor. Im Haushaltsplan (Band III) sind aus diesem Grund weiterhin die Ergebnisse 2019 aufgeführt.

Hinweis zur Darstellung positiver und negativer BeträgeVorzeichenregeln

Das städtische Finanzsystem MACH folgt bei der Ergebnisrechnung der kostenrechnerischen Gewohnheit, Kosten ohne Vorzeichen auszuweisen, so dass Erträge als „weniger Kosten“ mit einem negativen Vorzeichen dargestellt werden. Um die Datenüberleitung und Datenprüfung zu vereinfachen, wurde diese Verfahrensweise auch für die Finanzcontrolling-Berichte gewählt.

Inhaltsverzeichnis

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)	8
Städtische Ergebnisrechnung zum 31.12.2020	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 31.12.2020	10
Auswirkungen durch die Corona-Pandemie	12
Abweichungsanalyse Ertragskonten	16
Steuern, Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16
Transfererträge	17
Leistungsentgelte	18
Kostenerstattungen und -umlagen	19
Sonstige ordentliche Erträge	20
Abweichungsanalyse Aufwandskonten	21
Personal - und Versorgungsaufwendungen	21
Sach- und Dienstleistungen	22
Transferaufwendungen	23
Sonstige ordentliche Aufwendungen	24
Abweichungsanalyse Produktkonten	25
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	26
Übersicht mit Team-Ergebnissen	27
GESCHÄFTSBEREICH I	29
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	30
Abteilung 11 – Zentrale Dienste	31
11.0 Bürgermeisterbüro	32
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	33
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	35
Produkt: 01070101 Medienwesen	37
Produkt: 01140101 Datenschutz	38
Produkt: 10010104 Smart Cities	39
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	40
Produkt: 15040101 Campus für Digitale Kreativität	41
11.1 Personal	42
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	43
Produkte: 01080101, 01080102, 01080105 Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung	44
11.2 Zentraler Service	48
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	49
Produkt: 01060101 Druckerei	51
Produkt: 01060201 Zentraler Service	53
Produkt: 01060202 Kantine	56

Produkt: 01060301 Jobcenter	57
Produkt: 01060302 Sondervermögen	58
Produkt: 01060305 Arbeitsschutz	59
Produkt: 01080106 Beihilfen	60
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	61
11.3 IT	63
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software	63
Abteilung 33 - Recht.....	65
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamsangelegenheiten.....	66
GESCHÄFTSBEREICH II.....	68
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II.....	69
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	70
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	72
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften	74
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG, Stadtmarketing)	76
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe.....	78
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	81
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen.....	83
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung	84
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung	86
Produkt: 16020101 Zinsen	88
Abteilung 41 - Kulturbüro	89
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation.....	90
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	92
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit	94
Produkt: 04020101 VHS.....	105
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen	107
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei.....	107
Produkt: 04030401 Archiv	110
Produkt: 04030101 Musikschule	112
Produkt: 04030301 Museum	114
Abteilung 51 - Jugend und Familie	116
51.1 „Stabsstelle Jugend und Familie“ und 51.2 „Allgemeiner Sozialdienst“	117
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	118
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen	120
Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	122
Produkt: 06030111 Soziale Dienste	123
51.3 Ambulante Hilfen	128
Produkt: 06030102 Drogenberatung	129
Produkt: 06030103 Schwangerschaftsberatung	130
51.4 Stadtteilarbeit.....	131
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT).....	132

Produkte: 06020201/2 Stadteilarbeit / JBS Kluse	133
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	139
51.5 Tagesbetreuung.....	141
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte).....	142
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales	147
52.1 Soziales und Integration	148
Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung → ab 2021 Jugendhilfeplanung unter 06010101	149
Produkt: 05010201 Integration	151
Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung	153
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	154
Produkt: 05020103 Wohngeld.....	156
Produkt: 05020104 UVG	158
Produkt: 05020105 Übergangsheime	160
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative	162
Produkt: 05040101 Seniorentreff	164
Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden	166
52.2 Schule und Sport	168
Produkte: 03010101-03010112 Schulen.....	170
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	183
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	188
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten	190
GESCHÄFTSBEREICH III.....	191
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III.....	192
Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst	193
Produkt: 02030101 Brandschutz.....	194
Produkt: 02030201 Rettungsdienst.....	196
Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung.....	198
32.1 Sicherheit und Ordnung.....	199
Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	200
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	202
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen.....	204
Produkte: 13030101 Friedhöfe, 13030102 Kriegsgräber und 13030103 Jüdischer Friedhof.....	206
32.2 Standesamt.....	209
Produkt: 02010501 Personenstandswesen	209
32.3 Bürgerbüro.....	211
Produkt: 02010401 Bürgerbüro	212
Produkt: 05020106 Rentenstelle	214
Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen	215
60 Umwelt und Bauverwaltung.....	216
Produkt: 10010102 Denkmalschutz	218
Produkt: 10010103 Bauverwaltung	219
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.).....	221

Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen	224
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün	226
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer	228
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	230
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	231
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	232
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement	233
62 Planung und Bauordnung	235
Produkt: 09010101 Regionalplanung	236
Produkt: 10010101 Bauordnung	238
63 Straßenbau und Verkehr	240
Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen	241
Produkt: 12010105 Straßenreinigung	245
64 Mendener Baubetrieb	246
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb	246
67 Forst	248
Produkt: 13020101 Forst	248
SONDERBEREICHE	250
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)	251
Personalrat und Schweb.-vertretung (Produkt 01040101)	253
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	254
INVESTITIONSÜBERSICHT	256
Vorwort zur Investitionsübersicht	257
Gesamtübersicht	257
Geschäftsbereich I	258
11 Zentrale Dienste	258
Geschäftsbereich II	259
21 Finanzverwaltung	259
41 Kultur	260
51 Jugend und Familie	261
52 Schule, Sport und Soziales	263
Geschäftsbereich III	266
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	266
32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung	266
6 Umwelt, Planen und Bauen	267

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 31.12.2020

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-80.931.688,51	-71.191.006,35	-84.502.800	-69.918.600	13.311.794
Zuwendungen und allg. Umlagen *	-16.534.468,12	-29.479.665,80	-16.773.200	-19.054.500	-12.706.466
Sonstige Transfererträge	-803.023,84	-846.586,43	-987.300	-850.600	140.714
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.993.950,02	-13.675.605,28	-16.125.000	-14.756.600	2.449.395
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.153.932,61	-730.604,63	-930.400	-803.300	199.795
Kostenerstattungen u. -umlagen	-18.431.450,88	-17.789.732,69	-16.843.000	-16.515.300	-946.733
Sonstige ordentliche Erträge	-9.007.882,82	-10.699.389,63	-5.103.000	-5.064.200	-5.596.390
Aktivierete Eigenleistungen	-137.826,75	-253.614,34	-450.000	-450.000	196.386
Ordentliche Erträge	-141.994.223,55	-144.666.205,15	-141.714.700	-127.413.100	-2.951.505
Personalaufwendungen **	34.202.670,64	37.218.491,37	31.419.300	31.465.200	5.799.191
Versorgungsaufwendungen **	5.885.443,50	5.910.289,22	6.979.300	6.979.300	-1.069.011
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	16.184.329,21	17.343.299,94	17.235.800	16.502.100	107.500
Bilanzielle Abschreibungen	5.703.686,64	4.943.620,73	4.861.700	4.974.100	81.921
Transferaufwendungen	70.266.421,41	69.440.192,50	71.623.400	68.223.400	-2.183.208
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.012.665,47	12.797.020,00	11.676.900	11.425.000	1.120.120
Ordentliche Aufwendungen	143.255.216,87	147.652.913,76	143.796.400	139.569.100	3.856.514
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.260.993,32	2.986.708,61	2.081.700	12.156.000	905.009
Finanzerträge	-4.818.429,81	-4.517.691,50	-4.957.800	-5.112.300	440.109
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.165.865,02	2.151.360,97	2.161.600	2.112.100	-10.239
FINANZERGEBNIS	-3.652.564,79	-2.366.330,53	-2.796.200	-3.000.200	429.869
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS *** (Corona-Pandemie - Produkt 02010199)	0,00	-1.013.142,43	0	450.000	-1.013.142
E R G E B N I S	-2.391.571,47	-392.764,35	-714.500	9.605.800	321.736

* einschl. Soforthilfen

** enthält Rückstellungszuführungen nach Heubeck-Gutachten, die schlecht planbar sind und zu hohen Abweichungen führen (vgl. Produkte 01080101, 01080105 und 01080106)

*** § 4 NKF-CIG - Neutralisierung Corona-Schäden, Prognose noch ohne Berücksichtigung des § 4 NKF-CIG

Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 31.12.2020

Die Corona-Pandemie überschattete die haushaltswirtschaftliche Lage in 2020. Im letzten Quartal sorgten jedoch zusätzliche Landeshilfen und das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) dafür, dass weiterhin mit (+) 392,76 Tsd. Euro ein positives Ergebnis im städtischen Haushalt der Stadt Menden (Sauerland) ausgewiesen werden konnte, nachdem die letzte Prognose bei einem Ergebnis von (-)9,6 Mio. Euro lag. Möglich wurde dies durch die gesetzliche Regelung, dass die ermittelten finanziellen Corona-Schäden in Höhe von 1.013 Tsd. Euro bilanziert und über die außerordentlichen Erträge in der Ergebnisrechnung gegengerechnet werden konnten. Da die Auswirkungen auf diese Weise weiterhin in den zugehörigen Produkten gebucht werden, ergibt sich in der Haushaltsrechnung weiterhin ein realistisches und transparentes Bild der finanziellen Lage.

Auf der Ertragsseite wird der enorme Einbruch bei den Gemeindesteuern von 13,3 Mio. Euro (davon über 10,5 Mio. Euro GewSt.) weitgehend durch die Landessoforthilfen von 12,5 Mio. Euro aufgefangen, wodurch die Position „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ insgesamt einen Überschuss von 12,7 Mio. Euro ausweist. Bei den übrigen Abweichungen dominieren die sonstigen ordentlichen Erträge mit einem Überschuss von fast 5,6 Mio. Euro, vorwiegend hervorgerufen durch fast 4 Mio. Euro Instandhaltungsrückstellungen, die beim Gebäudeübergang des Bürgersaales, des Übergangsheims Bischof-Henninghaus-Str. und der Tiefgarage zum Immobilienservice (ISM) aufgelöst werden mussten. Die restlichen außerplanmäßigen Rückstellungsaufösungen entfallen hauptsächlich auf den Versorgungs- und Beihilfebereich. Bei den Leistungsentgelten machen sich hauptsächlich Corona-bedingte Ausfälle (Gebühren, Elternbeiträge) einschließlich der kompletten Kirmesentgelte der ausgefallenen Mendener Pfingstkirmes bemerkbar. Letztere wurde jedoch aufgrund entsprechender Minderaufwendungen beim Ansatz Corona-bedingter Schäden (s.o., NKF-CIG) nicht berücksichtigt. Aufgefangen werden die Entgeltverluste durch ebenfalls außer- und überplanmäßige Kostenumlagen, wie z.B. Landeserstattungen für Elternbeiträge (Konto 4481) bei Kitas oder der OGS.

Die Aufwandsseite wird dominiert durch Rückstellungszuführungen bei den Pensions- und Beihilferückstellungen nach dem Heubeck-Gutachten (mehr hierzu später in der Abweichungsanalyse), was beim Personal- und Versorgungsaufwand insgesamt zu einer negativen Planabweichung von 4,7 Mio. Euro führt. Verstärkt wird dieser negative Effekt durch die Planüberschreitung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen i.H.v. 1,1 Mio. Euro. Sie enthalten auch fast 467 Tsd. Euro Corona-bedingte Zusatzkosten, die bereits über das Sonderprodukt 02010199 isoliert wurden. Abgemildert werden die negativen Abweichungen durch rückläufige Transferleistungen. Sie werden in erster Linie durch geänderte Fallzahlen und Gesetzesänderungen im Sozialbereich hervorgerufen (z.B. UVG, KiBiz). Aber auch die gesunkene Kreisumlage und die durch den o.g. Gewerbesteuerleinbruch gesunkene Gewerbesteuerumlage spielen hier eine große Rolle. Negative Effekte im Bereich der Sach- und Dienstleistungen, insbesondere bzgl. des o.g. Gebäudeübergangs zum ISM (Erstattungsbetrag von 1,9 Mio. Euro ans ISM für aufgelöste Instandhaltungsrückstellungen) werden größtenteils durch positive Effekte des Corona-bedingten Lock-downs und „Verschiebe-Effekte auf 2021“ (z.B. „Smart Cities“) kompensiert.

Das bereits 1,4 Mio. niedriger prognostizierte Investitionsergebnis von 8 Mio. Euro wurde nochmals um über 1,948 Mio. Euro unterschritten. Insgesamt beläuft es sich auf ca. 6,057 Mio. Euro.

Wie auch bei anderen Maßnahmen gibt es hier einen Verschiebe-Effekt auf das Folgejahr. So konnte bereits Anfang 2021 ein entsprechender Erlös durch Grundstücksverkauf erzielt werden. Weiterhin verschoben sich Maßnahmen, wie z.B. Abrechnungen von Kanalbau-Erneuerungen, in das Folgejahr. Die organisatorisch gegliederte Maßnahmenübersicht zeigt sowohl die Plan- als auch die Prognose-Ist-Abweichungen auf, um die Entwicklung der Maßnahmen zu verdeutlichen.

Weitere Hintergrundinformationen zur städtischen Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung 2020 sind dem Anhang und Lagebericht des Jahresabschlusses zu entnehmen. Die Folgeseiten dieses Berichtes befassen sich neben der Corona-Lage und der Abweichungsanalyse mit den Teilergebnissen nach Produkt- und Organisationsgliederung.

Auswirkungen durch die Corona-Pandemie

Ausschnitt aus dem 2020er Lagebericht des Jahresabschlusses zur Covid-19-Sachlage:

„Menden erhielt über die von Bund und Land je zur Hälfte getragene Erstattung der Ausfälle bei der Gewerbesteuer ca. 10,3 Mio. € und als Einmalzahlung gemäß Sonderhilfengesetz Stärkungspakt weitere 2,2 Mio. €, so dass als Corona bedingter Finanzschaden ein Betrag von ca. 1,0 Mio. € bilanziert werden muss. Das Land hat darüber hinaus durch den Erlass des Gesetzes zur Isolierung der Corona-bedingten Belastungen (NKF-CIG) beschlossen, dass die finanziellen Schäden, die aus der Pandemie im kommunalen Haushalt erwachsen sind, vor dem Anlagevermögen in der Bilanz zu aktivieren sind und ab dem Jahr 2025 über einen Zeitraum von maximal 50 Jahren abzuschreiben sind. Im Jahresabschluss 2024 besteht die einmalige Möglichkeit, den bilanziell vorgetragenen Finanzschaden gegen das Eigenkapital auszubuchen.“

Die vom Finanzcontrolling bisher zusammengestellten Berichte wurden in Einklang mit der Gesetzesvorlage gebracht. Hierdurch wurde dann eine Tabelle geschaffen, die produktweise die festgestellten Corona-bedingten Finanzschäden auflistet. Produkte, deren Corona-bedingte Schäden vollständig durch Minderaufwendungen oder entsprechende Erträge kompensiert werden, wie z.B. die Pfingstkirmes (in Produkt 02010201), werden hier nicht dargestellt.

Produkt		Konto	Vergleich	Buchung 2020	Differenz / Finanzschaden		Erläuterungen
01060202	Kantine	4421 5000 5255 5281	<u>Plan 2020</u>				
			-45.000	-3.422,15	-41.577,85		
			44.000	34.782,46	9.217,54		
			5.000	3.413,04	1.586,96		
		8.000	1.502,00	6.498,00			
				-24.275,35	-24.275,35		Ausfall Verkaufserlöse geringerer Personalaufwand geringerer Unterhaltungsaufwand weniger Vorratseinkäufe
02010101	Ordnungsrecht	4311	<u>Ist 2019</u> -82.404	-63.404,26	-18.999,74	-18.999,74	Gebühreneinbruch / vgl. Vorjahr
02010301	Verkehrsrechtliche Maßnahmen	4561	<u>Ist 2019</u> -136.078	-119.416,90	-16.661,10	-16.661,10	Gebühreneinbruch / vgl. Vorjahr
02010401	Bürgerbüro	4311 543112	<u>Plan 2020</u>				
			-350.000	-263.733,25	-86.266,75		
			250.000	179.064,73	70.935,27		
					-15.331,48	-15.331,48	Ausfall Verwaltungsgebühren weniger Aufwand Bundesdruckerei
02010501	Personenstandswesen	4311 44211 54311	<u>Plan 2020</u>				
			-62.000	-53.936,15	-8.063,85		
			-3.500	-1.842,00	-1.658,00		
			4.000	418,50	3.581,50		
							Ausfall Verwaltungsgebühren Ausfall Stammbuchverkäufe Kompensation durch Aufwand

Produkt		Konto	Vergleich	Buchung 2020	Differenz / Finanzschaden		Erläuterungen
					-6.140,35	-6.140,35	
03010109	Offene Ganztagschulen	4462	<u>Plan 2020</u> -305.000	-244.537,21	-60.462,79		Ausfall Verkaufserlöse Verpflg. zugehörige Landeserstattung Minderaufwand Verpflegung zur Deckung anderer Schäden
		4481	0	52.216,00	52.216,00		
		5292	305.000	247.539,20	57.460,80	49.214,01	
04010101	Theater	43212	<u>Plan 2020</u> -50.000	7.854,96	-57.854,96		Gebührenaussfall weniger Personalaufwand weniger Veranstaltungsaufwand
		5000	33.200	26.984,87	6.215,13		
		52791	74.000	28.122,26	45.877,74	-5.762,09	
010103	Opernfahrten		<u>Plan 2020</u> 2.000	2.859,26	-859,26	-859,26	Gebührenaussfall
04030101	Musikschule	43212	<u>Plan 2020</u> -360.000	-262.711,25	-97.288,75	-97.288,75	Gebührenaussfall
05040101	Seniorentreff	43212	<u>Plan 2020</u> -7.500	-3.800,23	-3.699,77		Ausfall Teilnehmergebühren Ausfall Verkaufserlöse Minderaufwendungen Sen.-ar- beit weniger Honoraraufwand
		4421	-13.000	-2.621,80	-10.378,20		
		5294	7.500	1.658,42	5.841,58		
		54216	7.500	3.541,05	3.958,95	-4.277,44	
06020101	Kinder in Tagespflege	42110	<u>Plan2020</u> -215.000	-156.721,30	-58.278,70		Ausfall Elternbeiträge weniger SKM-Zuschüsse
		5318	201.600	192.488,72	9.111,28	-49.167,42	
06020102	Tageseinrichtungen für Kinder	43212	<u>Plan 2020</u> -1.820.000	-1.182.442,60	-637.557,40		Gebührenaussfall Ausfall Verkaufserlöse weniger Fortbildungsaufwand weniger Projektaufwand weniger Seminaaraufwand
		4421	-185.000	-148.361,05	-36.638,95		
		52612	11.000	5.329,44	5.670,56		
		52794	65.000	35.411,16	29.588,84		
		52791	10.000	4.999,87	5.000,13		

Produkt		Konto	Vergleich	Buchung 2020	Differenz / Finanzschaden		Erläuterungen
06020102	Tageseinrichtungen (Fortsetzung)	5292	185.000	152.768,49	32.231,51		weniger Verpflegungsaufwand
		528114	15.000	6.284,03	8.715,97		weniger Kinder- /Jugendarbeit
		54311	10.000	5.308,58	4.691,42		weniger Ausstattungsaufwand
		54216	20.000	10.402,78	9.597,22		weniger Honoraraufwand
		4481	0	483.647,50	483.647,50		Landeserstattung Elternbeiträge
				-95.053,20	-95.053,20		
06020202	Kluse		<u>Plan 2020</u>				
		4462	-130.000	-75.624,75	-54.375,25		Ausfall Verpflegungsentgelte
		44631	-30.000	-7.676,50	-22.323,50		Ausfall Unterkunftsentgelte
		4488	-16.000	-8.860,00	-7.140,00		Ausfall Umlagen (f. Seminare)
		5293	6.500	1.922,03	4.577,97		weniger Beherbergungsaufwand
		5292	35.000	24.697,77	10.302,23		weniger Verpflegungsaufwand
		528116	3.200	1.409,30	1.790,70		weniger pädagogische Arbeit
54216	47.000	44.230,00	2.770,00		weniger Honoraraufwand		
				-64.397,85	-64.397,85		
08010102	Hallenbad		<u>Plan 2020</u>				
		43211	-73.000	-21.458,55	-51.541,45		Gebührenauffälle (ohne Ver- eine)
		432115	-9.500	-4.734,28	-4.765,72		Gebührenauffälle Vereine
		4421	-1.500	-136,95	-1.363,05		Ausfall Verkaufserlöse
		52417	35.000	28.690,77	6.309,23		weniger Unterhaltungskosten
		5281	1.500	347,63	1.152,37		weniger Vorratskosten
52791	5.000	548,00	4.452,00		weniger Veranstaltungskosten		
				-45.756,62	-45.756,62		
08010104	Sporthallen		<u>Plan 2020</u>				
		432115	-67.000	-28.892,95	-38.107,05		Gebührenauffall
		5255	30.000	26.611,38	3.388,62		weniger Unterhaltungsaufwand
				-34.718,43	-34.718,43		
12010101	Gemeindestraßen		<u>Plan 2020</u>				
		43211	-30.000	-2.117,00	-27.883,00		Gebührenauffall
12010106	Parkeinrichtungen		<u>Ist 2019</u>				
		43211	-158.785	-128.003,67	-30.781,33		Gebührenauffälle
		432111	-283.082	-235.520,26	-47.561,74		(Vergleich mit Vorjahr)

Produkt		Konto	Vergleich	Buchung 2020	Differenz / Finanzschaden		Erläuterungen	
12010106	Parkeinrichtungen (Fortsetzung)	5255	<u>Plan 2020</u> 9.000	4.612,12	4.387,88		weniger Unterhaltungsaufwand weniger Inanspruchnahme MBB	
		58118	3.000	214,39	2.785,61	-71.169,58		-71.169,58
13020101	Stadtforst	4421	<u>Plan 2020</u> -120.000	-95.739,49	-24.260,51	-24.260,51	weniger Holzverkäufe	
16010101	Gemeindesteuern		<u>Plan 2020</u>					
		Gewerbsteuer	4013	-36.865.000	-26.287.689,63	-10.577.310,37		Ausfall Gewerbesteuer
		Gewerbsteuerumlage	5341	2.778.200	1.934.490,43	843.709,57		→ hierdurch verminderte Umlage
		Gemeindeanteil Est.	4021	-27.040.000	-24.736.911,50	-2.303.088,50		Ausfall Gem.-anteil Eink.-steuer
	Vergnügungssteuer	4031	-1.000.000	-877.143,66	-122.856,34		Ausfall Vergnügungssteuer	
						-12.159.545,64		
16010201	Allgemeine Umlagen	4131 *		12.509.964,00	12.509.964,00	12.509.964,00	Gewerbesteuerausgleichszahlung und Stärkungsmittel-Sonderhilfe zur Deckung weiterer Schäden	
02010199	Corona-Pandemie							
		zusätzl. Personalkosten	5000		98.125,26	-98.125,26		Personalaufwand für Zusatzdienste
		zusätzl. Sachkosten	54319		466.817,11	-466.817,11		z.B. Schutzausrüstung, Hygiene...
		Interne Leistungsverg.	58118		3.918,51	-3.918,51		Mendener Baubetrieb
	Erstattungen Land	4481		-9.859,48	9.859,48		Erstattung für Schutzausrüstung	
					-559.001,40	-559.001,40		
Zusätzlich in diversen Produkten enthalten:								
	Corona-Zulage Personal	5000		206.551,74	-243.152,35	-243.152,35	In Produkt-Personalkosten enthalten	
	Corona-bedingte AfA	5711		8.618,88	-8.618,88	-8.618,88	Anlagen 2699, 2700, 2711 → incl. DV-Ausstattung Homeoffice	
						-1.013.142,43	bereinigter Schaden	

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, Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Insgesamt ergeben sich im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben Mindererträge gegenüber dem Planansatz i. H. v. 13,3 Mio. Euro. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich insgesamt 12,7 Mio. Euro Mehrerträge gegenüber dem Planansatz.

Der Gewerbesteuererbruch ist hierbei der größte durch die Corona-Pandemie verursachte finanzielle Schaden (s.a. „Auswirkungen durch die Corona-Pandemie“). Die Mindererträge werden im Wesentlichen aufgefangen durch Sonderhilfen des Landes von insgesamt 12,5 Mio. Euro, welche unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen gebucht sind.

Die folgende Tabelle zeigt die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
16010201 - 4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-605.300	-13.115.264	- 12.509.964	Corona-Sonderhilfen, davon 10,3 Mio. Euro für Ausgleich für GewSt.-Ausfall (s.a. Auswirkungen durch die
16010101 - 4013000000 Gewerbesteuer	-36.865.000	-25.999.988	10.865.012	überwiegend Corona-bedingt: 10.577.310 Euro
16010101 - 4021000000 Einkommensteuer (Gem.-anteil)	-27.040.000	-24.736.912	2.303.089	Corona-bedingter Ausfall
16010101 - 4031000000 Vergnügungssteuer	-1.000.000	-877.144	122.856	
10010104 - 4140000000 Bundeszuweisung Smart Cities	-270.000	-29.049	240.951	Projektverschiebung „Smart Cities“ auf 2021
03010108 - 4141000000 Landeszuweisungen für sonstige schulische Aufgaben	-16.000	-433.691	- 417.691	zusätzliche Mittel aus einem Förderprogramm für die Sofortausstattung der Schülerinnen und Schüler sowie der Lehrkräfte mit technischen Geräten

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transfererträge

Die Transfererträge liegen 140,7 Tsd. Euro unter dem Planansatz von 987,3 Tsd. Euro. In erster Linie ist die Planeinhaltung der Transfererträge von Fallzahlen und Gesetzesänderungen abhängig. Die Planabweichung ist für 2020 fast zur Hälfte auf die Abweichungen im Produkt „UVG“ (05020104) zurückzuführen. Als weitere Hauptfaktoren sind die Bereiche „Kinder in Tagespflege“ (06020101) und „stationäre Eingliederungshilfe“ zu nennen (zu 06030111).

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
05020104 - 4211000000 UVG	-200.000	-134.681	65.319	Die Ertragsminderung korrespondiert mit gesunkenen Fallzahlen (2019: 554, 2020: 525). Bereits im letzten Bericht wurde betont, dass ein Zusammenhang mit Corona nicht direkt zu erkennen sei.
06020101 - 4211000000 Förderung von Kindern in Tagespflege	-215.000	-156.721	58.279	Durch Fallzahlenänderungen und Gesetzesänderungen einerseits und durch Zahlungen für abgeschlossene Perioden andererseits sind Planungen für diesen Bereich schwer durchzuführen.
06030111 - 4221633040 Ersatz für soziale Leistungen bzgl. der stationären Eingliederungshilfe	-120.000	-91.496	28.504	
06030111 - 4221633020 Ersatz für soziale Leistungen bzgl. der stationären Jugendhilfe in Einrichtungen	-240.000	-256.503	-16.503	Der Ersatz für Transferleistungen auf diesen Konten wird nach den tatsächlichen Fallzahlen und bezogenen Transferleistungen (Konten unter 5331) bemessen.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Leistungsentgelte

Die Leistungsentgelte teilen sich in „öffentlich-rechtlich“ und „privat“ auf. Zusammen machen sie auf der Ertragsseite eine Summe von ca. 17 Mio. Euro aus, wobei über 16 Mio. Euro zu den öffentlichen Entgelten zählen. Vor allem Corona-bedingt wird der Planansatz um über 2,6 Mio. Euro unterschritten. Ein Auszug aus dem Anhang des Jahresabschlusses:

„Geschlossene Kindertageseinrichtungen, Musikschule, Bücherei, Hallenbad, Sporthallen und ausgefallene Veranstaltungen führten zu einer Minderung der Benutzungs- und Teilnehmergebühren. Wegen geschlossener Geschäfte kamen weniger Menschen in die Innenstadt, so dass wesentlich weniger Parkgebühren eingenommen werden konnten. Auch bei den Verwaltungsgebühren für z.B. das Bürgerbüro und das Ordnungsamt machte sich die fehlende Mobilität bemerkbar.“

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
02030201 - 4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte (Rettungsdienst)	-3.615.100	-2.855.783	759.317	Aus Sorge vor einem Ansteckungsrisiko mit RTW-Fahrten sinken die Transporte in 2020 drastisch.
06020102 - 4321200000 Teilnehmergebühren (Tageseinrichtungen für Kinder)	-1.820.000	-1.182.441	637.559	Ausfall von Elternbeiträgen durch den Lockdown
12010106 - 43211x Park- und Benutzungsgebühren öffentlicher Parkflächen (Parkeinrichtungen)	-505.000	-363.524	141.476	Ausfall von Parkgebühren durch Lockdown
05020105 - 4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte (Übergangsheime für ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler)	-600.000	-459.679	140.321	Eine Rückfrage ergab, dass bei den ausgefallenen Entgelten nicht geringere Fallzahlen, sondern dezentrale Unterbringungen aufgrund der persönlichen Entwicklung (z.B. private Unterkunftsmöglichkeiten) der betroffenen Personen ursächlich sind.
04030101 - 4321200000 Teilnehmergebühren (Musikschule)	-360.000	-262.711	97.289	Im Rahmen der Abschlusserstellung stellte sich der gesamte Ertragsausfall als Corona-bedingter Schaden heraus.
02010201 - 4321140000 Pfingstkirmes Entgelte (Märkte und Sonderveranstaltungen)	-77.000	0	77.000	Corona-bedingter Ausfall der Mendener Pfingstkirmes

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Kostenerstattungen und -umlagen

Der Planansatz von 16,8 Mio. Euro wird bei den Kostenerstattungen und -umlagen 946,7 Tsd. Euro überschritten. Insbesondere Umlagen der verbundenen Unternehmen (Konto 4481) und Erstattungen öffentlicher Sonderrechnungen (Konto 4486) sind an dem Überschuss beteiligt.

Die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
05020102 - 4481 Erstattungen für Asylbewerber	-2.480.000	-1.680.197	799.804	Fallzahlenabhängige Integrationspauschale (korrespondierend zu Transferaufwand, Konto 5331). Durch jahresübergreifende Zahlungen sind zusätzliche Mehr- oder Mindererträge möglich.
06030306 - 4481 Erstattungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	-500.000	-65.843	434.157	Durch Fallzahlenänderungen und Gesetzesänderungen einerseits und durch Zahlungen für abgeschlossene Perioden andererseits sind diese Prognosewerte stets volatil und somit schwer planbar.
05020104 - 4481 Erstattungen für Transferleistungen UVG	-1.155.000	-893.998	261.002	Bei den minderjährigen Flüchtlingen ist 2020 die Anzahl in Pflegeverhältnissen bzw. in stationären Einrichtungen gesunken und korrespondierend hierzu auch die Umlagenhöhe. Bei den UVG-Fällen ist die Anzahl gestiegen. Hier beruht der Umlagenrückgang auf im Plan noch nicht berücksichtigten gesetzlichen Änderungen.
01080105 - 4486 Erstattung Versorgungslasten (Personalmanagement)	-25.000	-281.017	- 256.017	überplanmäßige Versorgungslastenteilung als Kostenumlage durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe und anderer Kommunen
01060201 u.a. Produkte - 4485 Verwaltungskostenerstattungen verbundener Unternehmen (Zentraler Service u.a.)	-1.019.300	-1.333.020	- 313.720	Höhere Umlagen in Form von Verwaltungskosten und Personalkosten, die von den verbundenen Unternehmen an den Kernhaushalt, insbesondere für den Zentralen Service und den Mendener Baubetrieb gezahlt werden, erhöhen den Planwert um 313 Tsd. Euro.
06020102 - 4481 Erstattungen für Kindertagesstätten	-7.880.000	-9.097.981	- 1.217.981	Deckung der zugehörigen Transferaufwendungen auf Konto 5318 (incl. KiBiz)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge überschreiten das Planergebnis um ca. 5,6 Mio. Euro, was in erster Linie auf Rückstellungsaufösungen zurückzuführen ist. Nachfolgend sind die wichtigsten Abweichungen aufgeführt:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
Diverse Produkte - 4582 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-1.145.000 <u>davon:</u> RPA: 0,75 Mio. Forst: 0,70 Mio. Straßen: 1 Mio.	-5.836.652 <u>davon:</u> - nach Plan - Straßen: 0,89 Mio. - außer Plan - Versorgung, Beihilfe Versorgung: 1,276 Mio. Beihilfe: 0,5732 Mio. Gebäudeübergang 01120101: 1,9895 Mio. Bürgersaal.: 0,479 Mio. Übergangsh.: 0,511Mio. Tiefgarage: 1 Mio.	- 4.691.652	Anhang Jahresabschluss zu Pos. 7 der Ergebnisrechnung: „Durch Auflösung der Instandhaltungsrückstellung für die Tiefgarage, das Bürgerhaus und das Übergangwohnheim wegen Übertragung der Gebäude an den Immobilienservice und weiterer Buchungseffekte im Zusammenhang mit dem Heubeck Pensions- und Beihilfefgutachten kommt es zu der hohen Abweichung von 4.691 T€ bei den Erträgen aus Auflösung von Rückstellungen.“ Gemäß Absprache wurde die Hälfte der Rückstellungsaufösungen bzgl. Bürgersaal, Übergangsh. und Tiefgarage an den ISM weitergeleitet (Kto. 52351). Diese erfolgsneutralen Buchungen wurden über die städtischen Liegenschaften (01120101) durchgeführt. Die übrigen erfolgswirksamen Buchungen wurden auf den jeweils betroffenen Produkten durchgeführt!
01080101 - 45829 Erträge aus d. Auflösung sonstiger Rückstellungen (Personalmanagement)	0	-721.200	-721.200	Auflösung sonstiger Rückstellungen aus dem Personalbereich, für die der Grund entfallen ist.
01090301 - 4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen (Steuerverwaltung)	-250.000	-373.080	-123.080	Gewerbesteuerfälle aus vergangenen Jahren führten zu überplanmäßigen Erträgen.
01090301 / 01090201 - 45623 Säumnis- u. Verspätungszuschläge (Steuerverwaltung)	-140.000	53.625	-86.375	Die Säumnis- und Verspätungszuschläge wurden bei der Steuerverwaltung geplant und aus technischen Gründen bei der Finanzbuchhaltung eingenommen.
Diverse Produkte - 4561 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-212.000	-146.581	65.419	Die Abweichungen bei den Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgeldern ist größtenteils auf coronabedingte Effekte zurückzuführen.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten**Personal - und Versorgungsaufwendungen**

Der Planansatz von 31,4 Mio. Euro wurde um fast 5,8 Mio. Euro überschritten. Der Grund hierfür liegt in der Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen, die nach einem mathematischen Gutachten (Heubeck, Erläuterungen hierzu: s.u. **) berechnet werden. Im Anhang des Jahresabschlusses wird zudem darauf hingewiesen, dass es im Bereich der Beihilferückstellung zu höheren Zuführungen komme, weil die verwendeten Wahrscheinlichkeitstafeln für die Krankenversicherung 2019 deutlich erhöhte Pflegekosten und Ausgabensteigerungen für ambulante Heilbehandlungen zugrunde legen.

Bei den Versorgungsaufwendungen sind Minderaufwendungen von über einer Million Euro zu verzeichnen. Die Rückstellungsentnahmen entsprechen hierbei den tatsächlich geleisteten Versorgungs- bzw. Beihilfezahlungen. Die Rückstellungszuführungen sind - wie bereits oben erwähnt - nach dem Heubeck-Gutachten** gebildet worden.

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
Diverse Produkte - Personalaufwand (Kontengrp. 50)	31.419.300	37.218.491	5.799.191	Die Personalkosten der Kontengruppe 50 beziehen sich auf Dienstaufwendungen für aktive Mitarbeiter, einschließlich Sozialaufwand und Unterstützungsleistungen.
Produkte 01080105 (Versorgung) und 01080106 (Beihilfe) - Versorgungsaufwand (Kontengrp 51x)	6.979.300	5.910.289	- 1.069.011	Der Versorgungsaufwand der Kontengruppe 51 bezieht sich auf Versorgungsleistungen für ehemalige Beschäftigte und Hinterbliebene.

Im Planbetrag wurde auf dem Produkt „Personalmanagement“ (01080101) der für 2020 einzusparende HSP*-Anteil i.H.v. 987.500 Euro berücksichtigt, da zum Planungszeitpunkt die produktspezifischen Auswirkungen und zeitversetzte Wiederbesetzungen noch nicht vorhergesehen werden konnten. Bei den Ist-Buchungen zeigen sich diese HSP-Effekte auf den jeweiligen Einzelprodukten.

*HSP = Haushaltssanierungsplan, s.a. Band III des aktuellen Haushaltsplanes

**** Erläuterung zum Heubeck-Gutachten:**

Grundlage für die Verbuchung der Versorgungs- und Beihilferückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sach- und Dienstleistungen

Durch den Gebäudeübergang zum ISM wurden Instandhaltungsrückstellungen an den ISM übertragen. Diese überplanmäßigen Erstattungen von über 1,9 Mio. Euro (Konto 52351) werden jedoch größtenteils durch Minderaufwendungen (z.B. Unterhaltung, Fortbildung) kompensiert, so dass insgesamt in 2020 nur 107 Tsd. Euro an Mehraufwand auszuweisen sind.

Einige der größten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
01120101 - 52351 Erstattungen an den ISM (Allgemeine städtische Liegenschaften)	55.500	2.030.920	1.975.420	Erfolgsneutrale ISM-Erstattung, korrespondierend zur entsprechenden Rückstellungsauflösung (mehr unter „Abweichungen zu sonstige ord. Erträge“, Konto 4582).
12010101 - 5241 Unterhaltungsaufwand (Gemeindestraßen)	1.550.000	890.527	-659.473	Bedingt durch Mitarbeiterwechsel und personelle Ausstattung konnten nicht alle zeitaufwendigen Vergabeverfahren für die Straßenunterhaltung in 2020 durchgeführt werden. Somit konnten auch nicht alle Haushaltsmittel verbaut werden.
12010101 - 52919 Sonstige Dienstleistungen (Gemeindestraßen)	150.000	604	-149.396	
12010101 - 5235 Erstattung an verb. Unternehmen (Gemeindestraßen)	1.900.000	1.758.525	-141.475	
03010106 - 529151 Schülerbeförderung	1.320.000	1.067.541	-252.459	Rückgang der Schülerbeförderung durch Lockdown
02030201 - 5232 Erstattungen an Gemeinden (Rettungsdienst)	980.000	838.349	-141.651	Sorge vor Ansteckung bedingt rückläufige RTW-Fahrten
10010104 - 52911 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand (Smart Cities)	125.000	13.375	-111.625	Verschiebung auf 2021
01100101 - 5255 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen (Hard- und Software)	427.000	342.540	-84.460	Verzögerung bei Einführung DMS/eGovernment aufgrund einer noch nicht erfolgten Stellennachbesetzung

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transferaufwendungen

Mit 2,18 Millionen Euro Minderaufwand bilden die Transferaufwendungen den größten positiven Effekt der Aufwandsseite. Rückläufige Fallzahlen und Gesetzesänderungen sind hier insbesondere im Sozialbereich die Hauptfaktoren. Hinzu kommt die durch den Einbruch der Gewerbesteuer gesunkene Gewerbesteuerumlage und die gesunkene Kreisumlage, deren Planung noch nicht angepasst werden konnte.

Hier einige der wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
05020102 - 5331 Leistungen für Asylbewerber	3.000.000	1.529.363	-1.470.637	Die Umlagen unterliegen einer Anpassung an vorliegende Fallzahlen. Analog zur sinkenden Integrationspauschale (Konto 4481) sinkt hier auch die Transferleistung
16010101 - 5341 Gewerbesteuerumlage	2.778.200	1.934.490	-843.710	Analog zum Einbruch der Gewerbesteuer sinkt auch die Gewerbesteuerumlage.
06030111 - 5332633020 Stationäre Jugendhilfe	3.500.000	2.993.153	-506.847	Durch gesetzliche Änderungen kommt es seit 2017 zu einer Verlagerung der stationären zur ambulanten Jugendhilfe. Weiterhin finden in dieser Hinsicht konsequent Fallüberprüfungen statt. Seit 2020 gehören beide Bereiche zu dem Produkt „Soziale Dienste“.
06030111 - 5331633010 Ambulante Jugendhilfe	700.000	1.264.862	564.862	
06030306 - 5332 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	380.000	26.544	-353.456	Die Anzahl der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge in Pflegeverhältnissen oder stationären Einrichtungen ging 2020 zurück.
16010201 - 5374 Kreisumlage	33.282.000	32.984.411	-297.589	Die gesunkene Kreisumlage sorgt weiterhin für einen positiven Effekt bei den Transferleistungen.
06030111 - 5331633030 Ambulante Eingliederungshilfe	620.000	352.965	-267.035	Anpassung an vorliegende Fallzahlen.
06020102 - 5318 Zuschüsse für Tageseinrichtungen	9.460.000	9.973.425	513.425	Anpassungen an das neue KiBiz-Gesetz verursachen höhere Transferleistungen.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Das Planergebnis von fast 11,7 Mio. Euro wurde um 1,1 Mio. Euro überschritten. Die Gründe sind unterschiedlichster Natur.

Die folgende Tabelle soll die wichtigsten Gründe aufzeigen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2020	Plan - Ist - Abweichung	Erläuterungen
02010199 - 5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand (Corona-Pandemie)	0	466.817	466.817	Hygienekosten, wie Reinigungs- und Desinfektionsmittel, Mundschutz, Schutzkleidung u.ä.
Diverse Produkte - 5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 € (Sonstige schulische Aufgaben)	225.100	604.839 dav. Förderprogr. Sofortausstattg.: 464.209	379.739	Eine vom Land geförderte Sofortausstattung für Schulen (z.B. Anschaffung von Tablets, vgl. Kto. 4141) sorgt hier für die hohe Abweichung. Es wird hier erstmalig von § 36(3) KomHVO Gebrauch gemacht *
06020102 u.a. - 543192 Zuführung zu Rücklagen (Tageseinrichtungen für Kinder, u.a.)	0	302.512 davon Kitas: 252.448	302.512	Neben den Kitas konnten folgenden Produkten Rücklagen zugeführt werden: Besch.-Initiative (24,5 Tsd.), OGS (20,5 Tsd.), Kriegsgräber (3,1 Tsd.) und Heimatpflege (1,8 Tsd.)
04030301 - 54221 Mieten - ISM (Museum)	26.400	292.212	265.812	Gut Rödinghausen nicht im Planwert enthalten
01090201 - 54731 Einzelwertberichtigungen (Finanzbuchhaltung)	0	190.877	190.877	Die Einzelwertberichtigungen der Finanzbuchhaltung sind als Abschlussbuchung zu sehen und nicht planbar. Sie beinhalten alle nicht werthaltigen Forderungen, die über 2 Jahre alt sind.

* Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, die wertmäßig den Betrag von 800 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, können unmittelbar als Aufwand gebucht werden. In diesem Fall wird die Auszahlung der laufenden Verwaltungstätigkeit zugeordnet.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, 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 2020	Vorl. Ist 2020	Abweichung	Kurz-Info / Hauptgründe
TOP 10 der negativen Abweichungen (+) = Mehraufwand bzw. Minderertrag)				
16010101 Steuern	-81.659.600	-69.063.689	12.595.911	Corona-bedingter Steuereinbruch incl. Gewerbesteuer-Umlage
01080105 Versorgung	5.269.800	7.398.844	2.129.044	Rückstellungszuführung nach Heubeck-Gutachten
15030201 Eigenbetriebe	-3.232.500	-2.603.393	629.107	Verzicht auf Konsol.-beitrag SEM u. Gewinnausschüttung Wilhelmshöhe
01080106 Beihilfe	2.328.500	2.697.818	369.318	Rückstellungszuführung nach Heubeck-Gutachten
05020104 UVG	618.600	956.018	337.418	Fallzahlenänderung und gesetzlich bedingter Umlagenrückgang
04030301 Museum	307.400	600.844	293.444	Gut Rödinghausen nicht in Planung und zusätzliche Personalkosten
02030201 Rettungsdienst	0	275.976	275.976	Gebührenrückgang, insbes. wg. „Ansteckungs-Sorge“ bei RTW-Fahrten
15020101 Wirtschaftsförderung	314.500	468.122	153.622	Ausgleich Jahresfehlbetrag 2019 (Zahlung gem. Betrauungsakt)
04030101 Musikschule	180.700	323.607	142.907	Corona-bedingte Gebührenauffälle
13030101 Friedhöfe	43.500	180.192	136.692	Gebührenrückgang
TOP 10 der positiven Abweichungen (-) = Mehrertrag bzw. Minderaufwand)				
16010201 Allgemeine Umlagen	21.679.900	8.861.360	-12.818.540	Corona-bedingte außerplanmäßige Konsolidierungshilfe
12010106 Parkeinrichtungen	-194.400	-982.560	-788.160	Rückstellungsauflösung Tiefgarage i.R.d. ISM-Gebäudeüberganges
01060201 Zentraler Service	1.919.000	1.238.880	-680.120	Rückstellungsauflösung Bürgersaal i.R.d. ISM-Gebäudeüberganges
02010199 Corona-Pandemie	0	-454.141	-454.141	allgemeiner Corona-bedingter Aufwand, wie Hygienekosten u.ä.
05020102 Leistungen für Asylbewerber	787.700	371.572	-416.128	geringere Fallzahlen sorgen für Planunterschreitung
05020105 Übergangsheime	191.000	-201.472	-392.472	Rückstellungsauflösung Ü.-Heim i.R.d. ISM-Gebäudeüberganges
03010106 Schülerbeförderung	1.321.300	1.066.240	-255.060	Lockdown-bedingter Rückgang der Fahrtkosten
02030101 Brandschutz	2.948.300	2.718.216	-230.084	überwiegend durch zu hoch geplanter ISM-Mietkosten
01120101 Allg. städtische Liegenschaften	1.067.600	855.196	-212.404	Mietaufwand Gut Rödinghausen war noch im Plan enthalten
01060304 Elternzeit, Beurlaubung, etc.	384.200	189.551	-194.649	weniger Elternzeit-/Beurlaubungsfälle als geplant

Der HSP-Einspareffekt auf dem Produkt Personalmanagement (01080101) wurde bewusst nicht dargestellt, da er sich indirekt über alle Produkte mit Personalkosten auswirkt und nicht direkt darstellbar ist.

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.

Organisationseinheit	Leitung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Geschäftsbereich I	Dr. R. Schröder	11.525.502,30	15.142.364,53	13.373.200	14.030.800	1.769.165
11 Abt. Zentrale Dienste	W. Lück	11.379.453,17	14.961.285,28	13.194.800	13.874.500	1.766.485
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	146.049,13	181.079,25	178.400	156.300	2.679
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-26.024.812,63	-27.980.956,55	-27.761.900	-18.187.900	-219.057
21 Abt. Finanzverwaltung	M. Schmidt	-57.344.050,65	-61.592.077,31	-61.856.500	-50.954.500	264.423
41 Abt. Kulturbüro	A. Nolte	2.493.401,61	2.724.710,90	2.548.800	2.735.200	175.911
51 Abt. Jugend und Familie	C. Goebels	15.085.412,09	17.465.245,93	17.273.400	16.223.100	191.846
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	U. Menge	13.740.424,32	13.421.163,93	14.272.400	13.808.300	-851.236
Geschäftsbereich III	S. Arlt / aktuell N.N.	11.454.247,37	12.166.493,24	13.062.800	12.681.200	-896.307
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.702.754,13	2.994.192,17	2.948.300	3.308.200	45.892
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherh. u. Ordnung	B. Renfordt	692.542,71	1.021.633,53	832.800	896.500	188.834
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	F. Wagenbach	8.058.950,53	8.150.667,54	9.281.700	8.476.500	-1.131.032
Sonderbereiche		653.491,49	733.475,46	611.400	631.700	122.075
14 Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	348.241,42	363.499,49	282.300	281.900	81.199
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	62.700,62	66.494,30	69.500	69.500	-3.006
PR Personalrat	R. Heidenreich	242.549,45	303.481,67	259.600	280.300	43.882
Isolierte Buchungen / Produkt 02010199		0,00	559.001,40	0	450.000	559.001
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS *)		0,00	-1.013.142,43	0	0	-1.013.142
Gesamtergebnis STADT		-2.391.571,47	-392.764,35	-714.500	9.605.800	321.736

* § 4 NKF-CIG - Neutralisierung Corona-Schäden

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Geschäftsbereich I	Dr. R. Schröder	11.525.502,30	15.142.364,53	13.373.200	14.030.800	1.769.165
11.0 Team BM-Büro	W. Lück	1.234.341,61	1.245.797,51	1.331.200	1.313.600	-85.402
11.1 Team Personal	A. Loersch	4.781.987,70	7.898.989,05	5.661.900	6.365.800	2.237.089
11.2 Team Zentraler Service	R. Midderhoff	3.977.808,58	4.348.958,04	4.686.400	4.645.100	-337.442
11.3 Team IT	M. Hankeln	1.385.315,28	1.467.540,68	1.515.300	1.550.000	-47.759
33 Abteilung Recht	I. Häusser-Marquis	146.049,13	181.079,25	178.400	156.300	2.679
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-26.024.812,63	-27.980.956,55	-27.761.900	-18.187.900	-219.057
21.1 Team Finanzen, Beteiligungen...	C. Schmitz	-59.119.810,57	-63.853.567,96	-64.178.500	-53.233.500	324.932
21.2 Team Steuerverwaltung	A. Träger	-113.083,52	-155.023,24	-172.100	-46.800	17.077
21.3 Team Finanzbuchhaltung	B. Kißing	1.888.843,44	2.416.513,89	2.494.100	2.325.800	-77.586
41.1 Kulturangelegenheiten	A. Nolte	1.106.880,30	977.408,10	1.145.200	1.007.000	-167.792
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	V. Czerwinski	681.640,51	722.572,67	784.500	691.600	-61.927
41.3 Archiv	S. Reisloh	181.222,66	100.279,28	131.000	130.400	-30.721
41.4 Musikschule	H. Busemann	216.929,30	323.607,24	180.700	272.900	142.907
41.5 Museum	J. Törnig-Struck	306.728,84	600.843,61	307.400	633.300	293.444
51.0 Stabsstelle und Team 51.2	C. Goebels - S. Voß	7.685.322,27	9.221.128,98	9.053.700	8.601.600	167.429
51.3 Team Ambulante Hilfen	A. Stange	85.126,16	131.089,72	123.000	121.500	8.090
51.4 Team Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	2.164.433,66	2.310.892,42	2.378.600	2.256.900	-67.708
51.5 Team Tagesbetreuung	N. Huckschlag	5.150.530,00	5.802.134,81	5.718.100	5.243.100	84.035
52.1 Team Soziales	D. Bröcking	1.881.593,45	2.210.714,27	2.807.100	2.633.800	-596.386
52.2 Team Schule und Sport	A. Richlik	11.858.830,87	11.210.449,66	11.465.300	11.174.500	-254.850
Fortsetzung auf nächster Seite						

Geschäftsbereich: -III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen (Fortsetzung)

Organisationseinheit	Leitung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Geschäftsbereich III	S. Arlt / aktuell N.N.	11.454.247,37	12.166.493,24	13.062.800	12.681.200	-896.307
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.702.754,13	2.994.192,17	2.948.300	3.308.200	45.892
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	B. Renfordt	485.213,29	611.666,18	531.000	575.300	80.666
32.2 Team Standesamt	M. Gies	79.181,00	91.669,57	78.800	94.800	12.870
32.3 Team Bürgerbüro	M. Klein	128.148,42	318.297,78	223.000	226.400	95.298
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	S. Christiansen	807.264,70	15.258,51	1.089.000	1.111.800	-1.073.741
62 Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	849.572,52	829.548,04	1.025.700	815.800	-196.152
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	D. Wiegand	6.309.350,91	6.886.998,92	6.906.300	6.311.300	-19.301
64 Mendener Baubetrieb	M. Neuhaus	64.025,07	115.436,71	0	-65.500	115.437
67 Abt. Forst	D. Basse	28.737,33	303.425,36	260.700	303.100	42.725
Sonderbereiche		653.491,49	733.475,46	611.400	631.700	122.075
14 Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	348.241,42	363.499,49	282.300	281.900	81.199
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	62.700,62	66.494,30	69.500	69.500	-3.006
PR Personalrat, Schwerb.-vertretung	R. Heidenreich	242.549,45	303.481,67	259.600	280.300	43.882
Produkt 02010199 (isolierter Aufwand)		0,00	559.001,40	0	450.000	559.001
Außerordentliches Ergebnis *)		0,00	-1.013.142,43	0	0	-1.013.142
Gesamtergebnis STADT		-2.391.571,47	-392.764,35	-714.500	9.605.800	321.736

* § 4 NKF-CIG - Neutralisierung Corona-Schäden

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

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I

Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister Dr. R. Schröder

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-449.121,63	-234.281,32	-533.300	-473.200	299.019
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.556,97	-5.290,60	-6.300	-6.200	1.009
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.872,11	-4.410,77	-46.100	-3.700	41.689
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.532.436,13	-1.338.093,53	-731.900	-978.600	-606.194
Sonstige ordentliche Erträge	-4.278.922,19	-3.050.250,90	0	-600	-3.050.251
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-6.389.909,03	-4.632.327,12	-1.317.600	-1.462.300	-3.314.727
Personalaufwendungen	7.907.843,55	9.976.679,51	3.515.900	4.387.500	6.460.780
Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	5.910.289,22	6.979.300	6.979.300	-1.069.011
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	1.993.974,69	1.443.663,54	1.802.500	1.720.200	-358.836
Bilanzielle Abschreibungen	747.589,33	405.429,75	405.700	414.700	-270
Transferaufwendungen	32.936,91	4.419,32	13.000	13.000	-8.581
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.316.992,49	2.006.354,78	1.938.500	1.942.500	67.855
Ordentliche Aufwendungen	17.884.780,47	19.746.836,12	14.654.900	15.457.200	5.091.936
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.494.871,44	15.114.509,00	13.337.300	13.994.900	1.777.209
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	30.630,86	27.855,53	35.900	35.900	-8.044
ER G E B N I S	11.525.502,30	15.142.364,53	13.373.200	14.030.800	1.769.165

Zum Geschäftsbereich I gehören bis 2020 die Abteilungen 11 „Zentrale Dienste“ und 33 „Recht“.

Ab 2021 werden hier das Kulturbüro und der Schul- und Sportbereich angesiedelt, wohingegen die Zentralen Dienste zum Geschäftsbereich II und die Abteilung Recht in den Geschäftsbereich III wechselt.

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

Abteilung 11 – Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-449.121,63	-234.281,32	-533.300	-473.200	299.019
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.474,47	-5.205,60	-6.100	-6.000	894
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.872,11	-4.410,77	-46.100	-3.700	41.689
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.532.416,13	-1.337.923,24	-731.900	-978.500	-606.023
Sonstige ordentliche Erträge	-4.278.922,19	-3.050.250,90	0	-600	-3.050.251
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-6.389.806,53	-4.632.071,83	-1.317.400	-1.462.000	-3.314.672
Personalaufwendungen	7.790.049,57	9.857.005,31	3.390.100	4.261.700	6.466.905
Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	5.910.289,22	6.979.300	6.979.300	-1.069.011
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.978.143,72	1.421.472,22	1.753.900	1.693.600	-332.428
Bilanzielle Abschreibungen	747.589,33	405.429,75	405.700	414.700	-270
Transferaufwendungen	32.936,91	4.419,32	13.000	13.000	-8.581
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.304.465,81	1.966.885,76	1.934.300	1.938.300	32.586
Ordentliche Aufwendungen	17.738.628,84	19.565.501,58	14.476.300	15.300.600	5.089.202
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.348.822,31	14.933.429,75	13.158.900	13.838.600	1.774.530
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	30.630,86	27.855,53	35.900	35.900	-8.044
ERGEBNIS	11.379.453,17	14.961.285,28	13.194.800	13.874.500	1.766.485

Zur Abteilung 11 gehören bis 2020 die Teams Bürgermeisterbüro (11.0), Personal (11.1), Zentraler Service (11.2) und IT (11.3). Das Bürgermeisterbüro wird ab 2021 zum eigenständigen Bereich direkt unter dem Geschäftsbereich I.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

11.0 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.871,00	-29.371,32	-270.300	-270.300	240.929
Öfftl.-rechtliche Leistungsentgelte	-22,49	-150,00	-100	0	-50
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-80,00	-1.000	-100	920
Kostenerstattungen u. -umlagen	-12.339,18	-8.819,11	-7.300	-8.800	-1.519
Ordentliche Erträge	-16.332,67	-38.420,43	-278.700	-279.200	240.280
Personalaufwendungen	659.621,55	718.699,76	798.800	812.600	-80.100
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	33.931,61	48.527,75	245.700	210.200	-197.172
Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	322,00	300	300	22
Transferaufwendungen	32.936,91	4.419,32	13.000	13.000	-8.581
Sonstige ordentliche Aufwendungen	519.516,27	511.569,21	551.500	556.100	-39.931
Ordentliche Aufwendungen	1.249.877,34	1.283.538,04	1.609.300	1.592.200	-325.762
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.233.544,67	1.245.117,61	1.330.600	1.313.000	-85.482
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	796,94	679,90	600	600	80
ERGEBNIS	1.234.341,61	1.245.797,51	1.331.200	1.313.600	-85.402

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
01010101 Gemeindeorgane	M. Bähr	592.629,02	529.525,16	507.600	508.600	21.925
01010102 Sitzungsmanagement	M. Bähr	552.132,53	544.193,70	600.000	572.200	-55.806
01070101 Medienwesen	J. Ehrlich	5.698,02	74.743,88	74.000	74.000	744
01140101 Datenschutz	M. Roth	15.819,82	61.887,86	15.800	62.000	46.088
10010104 Smart Cities	M. Bähr	0,00	-4.625,32	30.000	30.000	-34.625
15010101 Stadtservice, Tourismus	M. Bähr	68.062,22	40.072,23	53.800	53.800	-13.728
15040101 Campus digitale Kreativität	T. Höddinghaus	0,00	0,00	50.000	13.000	-50.000

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Produktverantwortung: M. Bähr

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			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
95,49%	95,27%	92,61%	92,32%	1,01%	0,74%	0,78%	0,90%	1,98%	1,36%	3,58%	2,98%

Haushaltssanierungsplan:

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

Maßnahme	Ziel 2020	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: M. Bähr

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4421000000 Erträge aus Verkauf	-100,00	-80,00	-1.000	-100	920
4485000000 Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen *	-5.223,56	-3.548,50	-2.000	-3.500	-1.549
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-745,50	-298,95	-1.000	-1.000	701
Ordentliche Erträge	-6.069,06	-3.927,45	-4.000	-4.600	73
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	571.689,00	507.706,66	473.800	473.800	33.907
5261200000 Fortbildung	2.000,05	925,20	3.000	2.000	-2.075
5261400000 Reisekosten	1.549,46	694,16	2.000	2.000	-1.306
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.343,19	5.101,18	10.000	10.000	-4.899
5279400000 Aufwendungen für Projekte **	1.275,61	0,00	2.000	0	-2.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	660,64	532,23	1.300	1.300	-768
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV ***	10.207,20	13.011,96	10.900	15.500	2.112
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.397,47	1.216,35	1.500	1.500	-284
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.246,35	1.234,11	4.000	4.000	-2.766
5441200000 Versicherungen	2.214,11	2.214,11	2.500	2.500	-286
5491000000 Verfügungsmittel	115,00	251,75	600	600	-348
Ordentliche Aufwendungen	598.698,08	532.887,71	511.600	513.200	21.288
ER G E B N I S	592.629,02	528.960,26	507.600	508.600	21.360

Aktuelle Erläuterungen:

* z.B. ZfA, WSG, Stadtwerke

** Der Neubürgertag für 2020 entfällt.

*** Die Entschädigungsverordnung wurde rückwirkend zum 01.01.2020 geändert.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Produktverantwortung: M. Bähr

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

		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zu Ziel...	PLAN	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST
1. Sitzungen	70	77	66	79	74	69	81	56
2. Ø Sitz.-Std.	1,50	1,55	1,52	1,35	1,78	1,63	1,41	1,31

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
9,97%	9,50%	12,30%	7,29%	1,14%	0,91%	0,71%	0,75%	0,26%	1,20%	0,25%	1,04%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen *	-4.020,72	-3.163,98	-2.800	-2.800	-364
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-2.349,40	-1.807,68	-1.500	-1.500	-308
Ordentliche Erträge	-6.370,12	-4.971,66	-4.300	-4.300	-672
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	55.709,93	52.192,31	74.300	42.000	-22.108
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand **	0,00	2.492,71	0	0	2.493
5281800000 Kaltgetränke	1.471,58	1.760,09	1.500	1.500	260
5291900000 Sonstige Dienstleistungen ***	0,00	2.343,20	0	4.500	2.343
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	478.689,54	467.538,79	500.000	500.000	-32.461
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	1.670,00	409,27	3.500	3.500	-3.091
5492000000 Fraktionszuwendungen	20.961,60	21.903,99	25.000	25.000	-3.096
Ordentliche Aufwendungen	558.502,65	549.165,36	604.300	576.500	-55.135
ERGEBNIS	552.132,53	544.193,70	600.000	572.200	-55.806

Aktuelle Erläuterungen:

Der aus dem letzten Bericht erwartete Minderaufwand von über 27 Tsd. Euro erhöhte sich zum Jahresende auf über 55 Tsd. Euro.

* Die Abrechnung der Sitzungsgelder (ISM, Wilhelmshöhe) erfolgt immer zum Jahresende.

** Unterhaltungsaufwand und Betriebskosten für Fraktionsraum Neumarkt 8

*** Testweise Aufzeichnung von Ratssitzungen

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

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.

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	5.698,02	74.743,88	74.000	74.000	744
ER G E B N I S	5.698,02	74.743,88	74.000	74.000	744

* 2019 wurden einige Stellenanteile entgegengesetzt der Planung dem Produkt 01010101 zugeordnet

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

Produkt: 01140101 Datenschutz

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-22,49	-150,00	-100	0	-50
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	15.842,31	62.037,86	15.900	62.000	46.138
ER G E B N I S	15.842,31	62.037,86	15.900	62.000	46.138

* 2020 erfolgte eine Umstrukturierung der Stelle mit Angliederung an das Bürgermeisterbüro.

Beschreibung:

Seit 2020 ist das Produkt „Datenschutz“ unter der Leitung des Bürgermeisterbüros.

Der Datenschutzbeauftragte ist zuständig für die Beantwortung aller Fragen, die den Datenschutz betreffen. Er hat gem. Art. 39 DSGVO insbesondere folgende Aufgaben und Befugnisse:

- Unterrichtung und Beratung des Verwaltungsvorstandes in Grundsatzfragen zum Datenschutz
- Unterrichtung, Beratung und Unterstützung der in § 3 genannten Stellen, einschließlich der Personalvertretung in allen Fragen des Datenschutzes
- Unmittelbare Ansprechperson aller Beschäftigten der Stadt Menden (Sauerland) in Angelegenheiten des Beschäftigtendatenschutzes
- Unmittelbare Ansprechperson der Bürgerinnen und Bürger der Stadt und der Mitglieder des Rates und seiner Ausschüsse in Fragen des Datenschutzes
- Zusammenarbeit mit dem Landesbeauftragten für Datenschutz und Informationsfreiheit Nordrhein-Westfalen (LDI NRW)
- Beratung der Organisationseinheiten (§ 3) i.Z.m. dem Datenschutz, Folgenabschätzung und Überwachung ihrer Durchführung gem. Art. 35 DSGVO
- Mitwirkung bei Projekten mit datenschutzrelevanten Komponenten
- Unterstützung bei der Formulierung von Verträgen, deren Gegenstand die Verarbeitung personenbezogener Daten ist (Datenverarbeitung im Auftrag)
- Überwachung der Organisationseinheiten (§ 3) im Hinblick auf die Einhaltung der Vorgaben zum Datenschutz
- Teilnahme an internen Arbeitskreisen und Vertretung der Stadt in externen Arbeitskreisen und Gremien mit datenschutzrechtlichem Bezug
- Entwicklung von Schulungskonzepten und Durchführung von Schulungen zu datenschutzrechtlichen Themen
- Organisation und Vermittlung von Schulungen der Beschäftigten zu datenschutzrechtlichen Themen

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

Produkt: 10010104 Smart Cities

Produktverantwortung: M. Bähr

Beschreibung:

Gemeinsam mit der Südwestfalen Agentur und den Städten Arnsberg, Bad Berleburg, Olpe und Soest hat sich Menden erfolgreich beim Wettbewerb des Bundesbauministeriums „Smart Cities“ durchsetzen können. Das Ministerium hat am 10. Juli 2019 mitgeteilt, dass die „5 für Südwestfalen“ zu den 13 Modellkommunen in Deutschland gehören werden und somit zu Smart Cities werden.

Allen voran stehen die Ideen und Vorschläge der Mendener Bürger. Denn die Bürger sollen bei „Smart Cities“ im Mittelpunkt stehen und u.a. in Workshops ihre Ideen einbringen. Als Schwerpunkte wurden bereits jetzt die Datenbereitstellung, Datennutzung und -verknüpfung sowie Eco-Mobilität im ländlichen Raum definiert.

Weitere Informationen sind unter: www.bmi.bund.de/smart-cities oder unter www.suedwestfalen-agentur.com zu finden.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4140000000 Bundeszuwendungen für laufende Zwecke		-29.049,32	-270.000	-270.000	240.951
Ordentliche Erträge		-29.049,32	-270.000	-270.000	240.951
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal		11.049,00	150.000	150.000	-138.951
5261200000 Fortbildung		0,00	25.000	25.000	-25.000
5291100000 Fremdberatungsaufwand		13.375,00	125.000	125.000	-111.625
Ordentliche Aufwendungen		24.424,00	300.000	300.000	-275.576
ERGEBNIS		-4.625,32	30.000	30.000	-34.625

Aktuelle Erläuterungen:

Das Projekt wurde überwiegend nach 2021 verschoben.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Produktverantwortung: M. Bähr

Beschreibung:

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
15,02%	27,24%	20,19%	20,19%	5,44%	0,80%	0,56%	0,56%	29,00%	52,89%	48,41%	48,41%

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.871,00	-322,00	-300	-300	-22
Ordentliche Erträge	-3.871,00	-322,00	-300	-300	-22
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.682,29	10.970,05	10.800	10.800	170
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.208,88	19.104,62	18.600	18.600	505
5235100000 Erstattungen ans ISM	4.697,00	1.431,74	6.300	6.300	-4.868
5241000000 Unterhaltung (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	725,20	767,62	1.000	1.000	-232
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	322,00	300	300	22
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	32.936,91	4.419,32	13.000	13.000	-8.581
5493000000 Beiträge **	3.015,00	3.263,88	3.500	3.500	-236
Ordentliche Aufwendungen	71.136,28	40.279,23	53.500	53.500	-13.221
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	796,94	115,00	600	600	-485
ER G E B N I S	68.062,22	40.072,23	53.800	53.800	-13.728

* 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: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: M. Bähr

Produkt: 15040101 Campus für Digitale Kreativität

Produktverantwortung: T. Höddinghaus

Beschreibung:

Der Campus für digitale Kreativität soll auf dem Gut Rödinghausen im Mendener Stadtteil Lendringens entstehen. Ergänzend zu dem dort entstehenden Industriemuseum Menden im historischen Herrenhaus des Guts, soll der Campus ein digitales Bildungs- und Weiterbildungszentrum sein. Er soll die Brücke zwischen Historie, Vergangenheit und Zukunft, Digitalem schlagen. Aber auch zwischen der nüchternen Welt der Digitalisierung und der künstlerischen Welt. Ganz im Sinne des strategischen Rahmens der Regionale 2025 DNA: digital – nachhaltig – authentisch.

Ziele:

Der Campus soll:

- den historischen Kontext bewahren und erhalten
- junge Menschen fit machen und ihr Wissen vor Ort halten
- die Fachkräfteversorgung in der Region verbessern
- Identifikation schaffen

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5291200000 Gutachten und Verfahren (Machbarkeitsstudie)		0,00	50.000	13.000	-50.000
ERGEBNIS		0,00	50.000	13.000	-50.000

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Kostenerstattungen u. -umlagen	-741.195,65	-462.435,46	-118.500	-326.500	-343.935
Sonstige ordentliche Erträge *	-3.985.895,00	-1.996.755,00	0	0	-1.996.755
Ordentliche Erträge	-4.727.090,65	-2.459.190,46	-118.500	-326.500	-2.340.690
Personalaufwendungen	4.465.389,78	5.802.350,73	377.100	1.287.500	5.425.251
Versorgungsaufwendungen	4.927.362,97	4.413.141,25	5.274.800	5.274.800	-861.659
Sach- und Dienstleistungen	93.835,13	99.038,41	107.000	102.000	-7.962
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.490,47	43.649,12	21.500	28.000	22.149
Ordentliche Aufwendungen	9.509.078,35	10.358.179,51	5.780.400	6.692.300	4.577.780
ERGEBNIS	4.781.987,70	7.898.989,05	5.661.900	6.365.800	2.237.089

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
01060303 Altersteilzeit	A. Loersch	54.714,01	33.800,19	74.700	75.000	-40.900
01060304 Elternzeit, Beurlaubung u.a.	A. Loersch	243.790,00	189.551,00	384.200	250.000	-194.649
01080101 Personalmanagement	A. Loersch	-2.519.206,07	-128.301,08	-494.300	452.500	365.999
01080102 Ausbildung	S. Krause	382.975,03	405.094,86	427.500	426.500	-22.405
01080105 Versorgung	M. Semer	6.619.714,73	7.398.844,08	5.269.800	5.161.800	2.129.044

* Rückstellungsauflösung für schwebende Verfahren

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	561.357,53	533.498,67	574.400	574.400	-40.901
5041100000 sonstige Beihilfen	0,00	0,00	0	300	0
5071000000 Zuführung Altersteilzeitrückstellung	-506.643,52	-499.698,48	-499.700	-499.700	2
Ordentliche Aufwendungen	54.714,01	33.800,19	74.700	75.000	-40.900
ER G E B N I S	54.714,01	33.800,19	74.700	75.000	-40.900

Aktuelle Erläuterungen:

Diesem Produkt sind Mitarbeiter zugeordnet, die das Altersteilzeitmodell gewählt haben. In der aktiven Phase werden Rückstellungen gebildet, die beim Jahresabschluss aufgelöst werden.

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	243.790,00	189.551,00	384.200	250.000	-194.649
ER G E B N I S	243.790,00	189.551,00	384.200	250.000	-194.649

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.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01080101, 01080102, 01080105

Personalmanagement / Ausbildung / 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 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

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4481000000 Landesumlagen, Ausgleichsabgaben	-18.954,48	-19.440,00	-18.500	-18.500	-940
4482000000 Personalkostenerstattungen Märkischer Kreis	-31.670,93	-34.358,97	-25.000	-25.000	-9.359
4488000000 Kostenerstattungen übriger Bereiche (incl. GVV)	-640,00	-126.600,00	-50.000	-150.000	-76.600
4582000000 Auflösung Rückstellung „schwebende Verfahren“	-3.256.185,00	-721.200,00	0	0	-721.200
Ordentliche Erträge	-3.307.450,41	-901.598,97	-93.500	-193.500	-808.099
5000000000 Personalaufwand (incl. Buchungen auf 02010199)	754.954,47	739.050,66	543.200	600.000	195.851
eingespartes HSP-Einsparpotential *	→ Einzelprodukte	→ Einzelprodukte	- 987.500	→ Einzelprodukte	987.500
5261200000 Fortbildung	1.695,76	439,17	2.000	2.000	-1.561
5261220000 Personalentw. incl. Fortbildung für Führungskräfte	10.117,39	7.119,28	20.000	17.000	-12.881
5279100000 Veranstaltungen (Seniorentreffen, Betriebsausflug)	1.569,30	0,00	2.000	2.000	-2.000
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	897,00	247,00	500	500	-253
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	4.244,44	4.662,75	4.000	4.500	663
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	14.765,98	21.779,03	15.000	20.000	6.779
Ordentliche Aufwendungen	788.244,34	773.297,89	-400.800	646.000	1.174.098
ER G E B N I S	-2.519.206,07	-128.301,08	-494.300	452.500	365.999

* 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 jeweiligen Einzelprodukten zeigen. Aus diesem Grund erfolgt hier der entsprechende Verweis. Durch die Saldierung außerplanmäßiger Abweichungen lässt sich dieser Effekt auf vielen Produkten nicht immer direkt erkennen.

Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)

Bis zum Jahr 2022 scheidet 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. €. Die Maßnahme 02 (Stelleneinsparungen Bürgerbüro) wurde aus abrechnungstechnischen Gründen mit dieser Maßnahme zusammengeführt. Bis zum 31.12.2020 sollte ein Konsolidierungsvolumen bezogen auf die Personalaufwendungen beider Maßnahmen in Höhe von 4,09 Mio. € erreicht werden.

HSP-Maßnahme 01 einschl. 02	Ziel 2020	bisher umgesetzt	Erfüllungsgrad
Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre incl. Stelleneinsparung Bürgerbüro)	4.089.910	4.282.272	104,7 %

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01080102 Ausbildung

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produktverantwortung: S. Krause

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4488000000 Pfandgeld Ausflug für Auszubildende	0,00	-9,90	0	0	-10
Ordentliche Erträge	0,00	-9,90	0	0	-10
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	299.939,30	310.706,46	342.500	342.500	-31.794
5261200000 Fortbildung / Ausbildung der Ausbilder	1.325,00	2.011,88	1.500	1.500	512
5261300000 Aufwand im Rahmen der Ausbildung	78.183,60	88.237,16	80.000	78.000	8.237
5279100000 Veranstaltungen („Azubi-Tag“, Ausbildungsbörse)	944,08	1.230,92	1.500	1.500	-269
5431220000 Ausschreibungskosten	2.583,05	2.918,34	2.000	3.000	918
Ordentliche Aufwendungen	382.975,03	405.104,76	427.500	426.500	-22.395
ER G E B N I S	382.975,03	405.094,86	427.500	426.500	-22.405

Aktuelle Erläuterungen:

Die zugeordneten Personalanteile lagen über 31 Tsd. Euro unter dem Planansatz, was insgesamt zu einer Zuschussminderung von 22,4 Tsd. Euro führt.

Allgemeine Erläuterung:

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.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01080105 Versorgung

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produktverantwortung: M. Semer

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4482000000 Umlagen von Gemeinden, Abfindungszahlungen	-8.763,78	0,00	0	0	0
4483000000 Umlagen von Zweckverbänden, Abfindungszahlungen	-37.843,53	0,00	0	0	0
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	-643.322,93	-281.017,44	-25.000	-132.000	-256.017
4487000000 Umlagen von privaten Unternehmen	0,00	-1.009,15	0	-1.000	-1.009
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-729.710,00	-1.275.555,00	0	0	-1.275.555
Ordentliche Erträge	-1.419.640,24	-1.557.581,59	-25.000	-133.000	-1.532.582
5051000000 Zuführung zur Pensionsrückstellung (Heubeck, s.u.)	3.112.681,00	4.536.328,42	0	0	4.536.328
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	-689,00	-7.086,00	20.000	20.000	-27.086
5111000000 Versorgungsaufwand Beamte	4.143.763,97	4.375.258,25	4.125.500	4.443.000	249.758
5111100000 Rückstellungsausgleich Versorgungsaufwand	-4.143.763,97	-4.375.258,25	-4.125.500	-4.443.000	-249.758
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung (ehem. Mitarbeiter)	4.927.362,97	4.413.141,25	5.274.800	5.274.800	-861.659
5431910000 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	0,00	14.042,00	0	0	14.042
Ordentliche Aufwendungen	8.039.354,97	8.956.425,67	5.294.800	5.294.800	3.661.626
ER G E B N I S	6.619.714,73	7.398.844,08	5.269.800	5.161.800	2.129.044

Information:

Unter Versorgungsaufwand der Kontengruppe 51 sind alle anfallenden Aufwendungen bezüglich der ehemaligen Beschäftigten der Kommune zu verstehen. Dazu gehören in erster Linie die Bruttobeträge der Versorgungsaufwendungen der Beamten, der Beschäftigten bzw. ihrer Hinterbliebenen.

Unterjährig lässt sich aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen, da sich die Ansätze für den 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.

Grundlage für die Bildung der Versorgungsrückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet, mit der Folge, dass insgesamt höhere Zuführungen in die Rückstellungen erforderlich sind.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-192.594,63	-19.492,00	-25.000	-19.500	5.508
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.451,98	-5.055,60	-6.000	-6.000	944
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.772,11	-4.330,77	-45.100	-3.600	40.769
Kostenerstattungen u. -umlagen	-651.121,23	-765.728,48	-498.100	-534.800	-267.628
Sonstige ordentliche Erträge	-293.027,19	-1.053.495,90	0	-600	-1.053.496
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.265.967,14	-1.848.102,75	-574.200	-564.500	-1.273.903
Personalaufwendungen	2.121.958,11	2.765.785,10	1.635.000	1.582.400	1.130.785
Versorgungsaufwendungen	958.080,53	1.497.147,97	1.704.500	1.704.500	-207.352
Sach- und Dienstleistungen	958.499,91	383.060,81	409.200	398.400	-26.139
Bilanzielle Abschreibungen	420.521,17	119.464,51	125.400	144.900	-5.935
Sonstige ordentliche Aufwendungen	754.882,08	1.404.426,77	1.351.200	1.344.100	53.227
Ordentliche Aufwendungen	5.213.941,80	6.169.885,16	5.225.300	5.174.300	944.585
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.947.974,66	4.321.782,41	4.651.100	4.609.800	-329.318
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	29.833,92	27.175,63	35.300	35.300	-8.124
ERGEBNIS	3.977.808,58	4.348.958,04	4.686.400	4.645.100	-337.442

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
01020101 Steuerungsunterstützung und Or-	R. Midderhoff	256.501,40	212.607,12	228.800	228.800	-16.193
01060101 Druckerei	C. Kempfer	106.159,57	110.085,52	110.800	110.800	-714
01060201 Zentraler Service	C. Kempfer	1.944.793,70	1.238.880,20	1.919.000	1.919.600	-680.120
01060202 Kantine Rathaus	R. Midderhoff	26.004,24	29.010,37	2.400	39.700	26.610
01060301 Jobcenter	S. Hünnes	-44.751,04	-4.035,38	-3.800	-4.100	-235
01060302 Sondervermögen	S. Hünnes	-167587,45	-151.689,17	-115300	-115.300	-36.389
01060305 Arbeitsschutz	D. Steinhoff	68.036,52	87.859,33	101.400	95.000	-13.541
01080106 Beihilfe	R. Midderhoff	1.751.109,70	2.697.817,89	2.328.500	2.227.600	369.318
02020101 Statistik und Wahlen	S. Bastek	37.541,94	128.422,16	114.600	143.000	13.822

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

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	256.501,40	212.607,12	228.800	228.800	-16.193
ER G E B N I S	256.501,40	212.607,12	228.800	228.800	-16.193

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2018 werden nur noch die Personalanteile kostenmäßig auf dieses Produkt verteilt.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
16.1 Interkommunale Zusammenarbeit (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	-	-	
P1 Verwaltungsführung (Organisation) (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	4.650	4.650	100%

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Kopierer	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
Kopien gesamt	4.773.242	5.215.114	4.237.920	6.211.779	4.126.864	4.984.595	4.578.589	4.417.483	4.638.398	3.959.784
Drucke	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	962.081	855.577	898.053	840.775

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad *				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
55,07%	55,80%	51,81%	51,81%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,10%	14,73%	15,34%	15,34%

* 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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	58.466,71	61.430,64	57.400	57.400	4.031
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	12.840,75	16.217,51	17.000	17.000	-782
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	370,00	370,00	400	400	-30
5422000000 Mieten und Pachten	15.560,48	15.091,16	19.000	19.000	-3.909
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	18.921,63	16.976,21	17.000	17.000	-24
Ordentliche Aufwendungen	106.159,57	110.085,52	110.800	110.800	-714
ER G E B N I S	106.159,57	110.085,52	110.800	110.800	-714

Aktuelle Erläuterungen:

Die Druckerei schließt 2020 planmäßig ab.

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	100.056	96.062	110.293	126.560
- Stückzahl abgehender Postsendungen	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	122.008	111.017	131.463	127.002
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	75	78	74	97	153	154	205	194	211	214
- Anzahl Schadensmeldungen	93	73	72	46	73	50	83	87	109	59

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen → s. **)	-192.594,63	-19.492,00	-25.000	-19.500	5.508
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.243,91	-4.000,00	-6.000	-6.000	2.000
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.208,07	-1.055,60	0	0	-1.056
4411100000 Mieten (incl. Jobcenter und Funkantenne)	-109.459,34	-594,45	0	0	-594
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.847,87	-314,17	-100	-100	-214
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-1.400,00	-1.680,00	-1.400	-1.700	-280
4485000000 Verw.-umlage Einrichtungen → s. *) unter Erläuterungen	-336.356,49	-413.161,15	-265.900	-265.900	-147.261
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.956,66	-6.286,04	-2.000	-6.100	-4.286
4582000000 Auflösung von Rückstellungen (2020: Bürgersaal)	0,00	-478.500,00	0	0	-478.500
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-508,19	-1.838,90	0	-600	-1.839
Ordentliche Erträge	-653.575,16	-926.922,31	-300.400	-299.900	-626.522
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	579.580,84	438.510,34	485.000	485.000	-46.490
5235100000 Erstattungen ans ISM → s. **) unter Erläuterungen	156.988,23	1.181,80	1.200	1.200	-18
5238000000 Erstattung Hausmeister → s. **) unter Erläuterungen	1.130,16	0,00	0	0	0
5241000000 Unterhaltungskosten → s. **) unter Erläuterungen	277.103,72	2.595,79	0	2.600	2.596
5241100000 Grundbesitzabgaben → s. **) unter Erläuterungen	30.536,14	0,00	0	0	0
5241200000 Energiekosten → s. **) unter Erläuterungen	212.127,11	2.466,60	10.000	2.600	-7.533
5241310000 Eigenreinigung → s. **) unter Erläuterungen	168.861,34	2.368,55	0	0	2.369
5241320000 Fremdreinigung → s. **) unter Erläuterungen	6.338,71	0,00	0	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM → s. **) unter Erläuterungen	17.642,65	303.385,83	292.600	303.200	10.786
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	44.197,02	39.039,31	38.000	38.000	1.039
5255000000 Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	4.580,02	2.837,23	5.000	5.000	-2.163
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	0,00	300	300	-300
5261200000 Fortbildung	5.654,54	2.340,46	15.000	15.000	-12.660
5261400000 Reisekosten	402,74	399,37	1.100	1.100	-701
Fortsetzung auf der nächsten Seite →					

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist-Plan - Abweichung
5291100000 Fremdberatungsaufwand	0,00	249,90	10.000	300	-9.750
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	419.220,83	118.635,51	125.000	144.000	-6.364
5422000000 Mieten und Pachten	9.870,00	9.870,00	9.900	9.900	-30
5422100000 Mieten - ISM	15.432,00	503.352,00	503.400	503.400	-48
5423000000 Leasing	10.757,60	14.140,96	13.000	13.000	1.141
5431000000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	65.602,12	65.000	65.000	602
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	59.180,20	66.967,51	60.000	60.000	6.968
5431200000 Bücher und Zeitschriften	6.434,85	9.354,66	8.000	8.000	1.355
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	241.831,65	278.430,00	242.000	242.000	36.430
5441200000 Versicherungen	272.657,32	251.926,79	269.600	254.600	-17.673
5493000000 Beiträge	29.336,39	29.147,81	30.000	30.000	-852
Ordentliche Aufwendungen	2.569.864,06	2.142.802,54	2.184.100	2.184.200	-41.297
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.916.288,90	1.215.880,23	1.883.700	1.884.300	-667.820
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	28.504,80	22.999,97	35.300	35.300	-12.300
ER G E B N I S	1.944.793,70	1.238.880,20	1.919.000	1.919.600	-680.120

Aktuelle Erläuterungen:

*) Die Verwaltungskostenanteile für dieses Produkt werden jeweils zum Jahresende mit diversen Service-Produkten spitz abgerechnet.

***) 2020 übernahm das ISM die städtischen Gebäude. Die städtischen Gebäudekosten werden somit ab sofort über die Mietrechnung des ISM abgerechnet. Für nicht vom ISM angemietete Gebäude werden weiterhin die gewohnten Unterhaltungsaufwendungen fällig (zurzeit: „Twiete 31“).

Der zentrale Service schließt durch Rückstellungsaufösungen und höheren Verwaltungsumlagen mit einem 680 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf ab.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060202 Kantine

Produktverantwortung: B. Sommer (bis Aug. 2020) / R. Midderhoff

Beschreibung:

Die Kantine wird in städtischer Eigenregie betrieben. Für die Bediensteten der Stadtverwaltung steht ein Frühstücksangebot zur Verfügung.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
45,94%	76,92%	69,84%	77,74%	33,14%	35,85%	96,19%	29,86%	51,67%	22,07%	30,16%	21,38%
Ergebnisrechnung				IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung			
4421000000 Erträge aus Verkauf				-8.464,90	-3.422,15	-45.000	-3.500	41.578			
4482000000 Zuschüsse Jobcenter				-4.426,20	-12.787,40	-15.600	-13.400	2.813			
Ordentliche Erträge				-12.891,10	-16.209,55	-60.600	-16.900	44.390			
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal				17.868,22	34.782,46	44.000	44.000	-9.218			
5241000000 Unterhaltungsaufwand				13.600,77	0,00	0	0	0			
5241200000 Energiekosten				956,37	0,00	5.000	1.500	-5.000			
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM				0,00	4.800,00	0	4.800	4.800			
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen				2.182,38	3.413,04	5.000	4.000	-1.587			
5261100000 Dienst- und Schutzkleidung				123,48	263,42	1.000	300	-737			
5281000000 Erwerb von Vorräten				3.233,78	1.502,00	8.000	1.500	-6.498			
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen				930,34	459,00	0	500	459			
Ordentliche Aufwendungen				38.895,34	45.219,92	63.000	56.600	-17.780			
ERGEBNIS				26.004,24	29.010,37	2.400	39.700	26.610			

Aktuelle Erläuterungen:

Die Kantine bietet seit August 2019 ihre Leistungen in städtischer Eigenregie an. Durch die Corona-Pandemie kommt es zur Zwangsschließung und den damit verbundenen Abweichungen, die zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf von über 26 Tsd. Euro führen, von denen über 24 Tsd. Euro als Corona-bedingt eingeordnet werden.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060301 Jobcenter

Produktverantwortung: S. Hünnes

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 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	241,34%	248,28%	240,74%	251,85%

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-76.413,36	-6.756,84	-6.500	-6.800	-257
Ordentliche Erträge	-76.413,36	-6.756,84	-6.500	-6.800	-257
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.662,32	2.721,46	2.700	2.700	21
Ordentliche Aufwendungen	31.662,32	2.721,46	2.700	2.700	21
ER G E B N I S	-44.751,04	-4.035,38	-3.800	-4.100	-235

Aktuelle Erläuterungen:

Die Erstattungen umfassen neben den reinen Personalaufwandserrstattungen auch Versorgungsanteile, die aus buchungstechnischen Gründen bereits im Aufwand anderer Produkte enthalten sind. Aus diesem Grund werden auf diesem Produkt i.d.R. Überschüsse ausgewiesen.

Durch den Wechsel in die Freistellungsphase (Altersteilzeit) eines Mitarbeiters läuft die entsprechende Gemeinderstattung im Januar 2020 aus.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: S. Hünnes

Beschreibung:

Abrechnung der städtischen Verwaltungskostenaufwendungen für Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen/ Eigenbetriebe) auf Grundlage der durch die KGSt* angepassten Berichte „Kosten eines Arbeitsplatzes“. Die den Kostenumlagen entsprechenden Kosten sind über diverse städtische Produkte verteilt.

* KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen	-205.117,92	-238.420,17	-197.500	-197.500	-40.920
Ordentliche Erträge	-205.117,92	-238.420,17	-197.500	-197.500	-40.920
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	37.530,47	86.731,00	82.200	82.200	4.531
Ordentliche Aufwendungen	37.530,47	86.731,00	82.200	82.200	4.531
ER G E B N I S	-167.587,45	-151.689,17	-115.300	-115.300	-36.389

Aktuelle Erläuterungen:

Durch höhere Verwaltungskostenumlagen konnte das Ergebnis um 36 Tsd. Euro gesteigert werden. Wie oben bereits beschrieben, dienen die Erträge dieses Service-Produktes der Deckung diverser Aufwandspositionen im Haushalt, die aus Wirtschaftlichkeitsgründen nicht einzeln hier zugeordnet werden können.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz

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				Aufwandsdeckungsgrad			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
43,60%	59,31%	55,13%	55,13%	1,80%	6,79%	0,00%	6,31%

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4488000000 Erstattungen für nicht geleistete Stunden	-1.244,91	-6.397,66	0	-6.400	-6.398
Ordentliche Erträge	-1.244,91	-6.397,66	0	-6.400	-6.398
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.208,20	55.907,28	55.900	55.900	7
5041100000 Beihilfen für Bildschirmarbeitsplatzbrillen	3.454,70	3.946,13	3.500	3.500	446
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	35.618,53	34.403,58	42.000	42.000	-7.596
Ordentliche Aufwendungen	69.281,43	94.256,99	101.400	101.400	-7.143
ER G E B N I S	68.036,52	87.859,33	101.400	95.000	-13.541

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt schließt in 2020 mit einer Zuschussminderung von 13,5 Tsd. Euro ab, die einerseits auf einer außerplanmäßigen Erstattung für nicht geleistete Stunden und andererseits auf einen unterplanmäßigen Betreuungsaufwand zurückzuführen ist.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01080106 Beihilfen

Produktverantwortung: R. Midderhoff

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4485/44880 Kostenumlagen / Erstattungen	-1.645,38	-12.085,72	-9.200	-10.000	-2.885
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-292.519,00	-573.157,00	0	0	-573.157
Ordentliche Erträge	-294.164,38	-585.242,72	-9.200	-10.000	-576.043
5000000000 Personalaufwand (aktive Leistungsempfänger)	137.817,33	134.344,43	132.900	132.900	1.444
5041000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen (aktive L.-empf.)	409.554,41	329.039,51	500.000	400.000	-170.960
5061000000 Zuführung zur Beihilferückstellung (aktive L.-empf.)	539.773,00	1.322.476,42	0	0	1.322.476
5141000000 Beihilfen Versorgungsempfänger	896.680,53	882.554,97	1.200.000	1.000.000	-317.445
5141100000 Entnahme aus der Beihilferückstellung	-896.680,53	-882.554,97	-1.200.000	-1.000.000	317.445
5161000000 Zuführung zur Beihilferückstellung (Vers.-empfänger)	958.080,53	1.497.147,97	1.704.500	1.704.500	-207.352
5743130000 Kommunikationsaufwand	0,44	4,01	100	100	-96
5499000000 Sonstiger Aufwand	48,37	48,27	200	100	-152
Ordentliche Aufwendungen	2.045.274,08	3.283.060,61	2.337.700	2.237.600	945.361
ER G E B N I S	1.751.109,70	2.697.817,89	2.328.500	2.227.600	369.318

Aktuelle Erläuterungen:

Wie beim Versorgungsaufwand wird nach gesetzlichen Vorschriften versucht, durch Rückstellungsaufhebungen und –zuführungen den tatsächlichen Periodenaufwand darzustellen.

Unterjährig lässt sich aufgrund der schlechten Planbarkeit des Beihilfeaufwandes aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen.

Grundlage für die Bildung der Beihilferückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet.

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			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
33,25%	43,29%	37,17%	52,94%	38,39%	35,42%	0,00%	15,88%

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund *	-22.560,31	-26.966,46	0	-27.000	-26.966
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land f. Kommunalwahl 2020	0,00	-41.187,04	0	0	-41.187
Ordentliche Erträge	-22.560,31	-68.153,50	0	-27.000	-68.154
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	19.540,51	83.288,31	42.600	90.000	40.688
5421600000 Honorare	1.428,00	0,00	0	0	0
5431140000 Durchführung Wahlen	37.804,62	109.111,69	72.000	80.000	37.112
Ordentliche Aufwendungen	58.773,13	192.400,00	114.600	170.000	77.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.329,12	4.175,66	0	0	4.176
ER G E B N I S	37.541,94	128.422,16	114.600	143.000,00	13.822,16

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2020 wurden im Aufwand die Kommunalwahlen im September berücksichtigt. Aufgrund der Corona-Pandemie ist mit mehr Personalaufwand zu rechnen.

- * 2019: „Nachläufer“-Ertragsumlagen aus dem Wahljahr 2017 enthalten
 2020: Wahlkostenerstattung für das Wahljahr 2019 (deshalb nicht im Plan berücksichtigt)

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 SIT
- 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.

Produkt 01100101	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Zahl der ausgestatteten Arbeitsplätze	395	420	438	450	440	450	455	460	489	457	504	507	*

* Aufgrund der wegen des Lockdowns zusätzlich ausgestatteten Arbeitsplätze sind die Zahlen 2020 nicht vergleichbar. Es wird nach einer Lösung gesucht, die 2020er Zahlen vergleichbar darzustellen.

→ Finanzkennzahlen auf der Folgeseite

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2020	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. Hierdurch entfällt die jährliche Steigerung.

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

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-252.656,00	-185.418,00	-238.000	-183.400	52.582
4485000000 Verwaltungskostenumlage Einrichtungen	-127.634,97	-100.591,71	-108.000	-108.000	7.408
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-125,10	-348,48	0	-400	-348
Ordentliche Erträge	-380.416,07	-286.358,19	-346.000	-291.800	59.642
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	543.080,13	570.169,72	579.200	579.200	-9.030
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	360.166,62	342.540,07	427.000	427.000	-84.460
5261200000 Fortbildung	19.865,87	5.621,41	20.000	11.000	-14.379
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	511.844,58	542.683,77	545.000	545.000	-2.316
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	323.197,16	285.643,24	280.000	269.500	5.643
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	7.576,99	6.658,57	9.500	9.500	-2.841
5431300000 Kommunikationsaufwand	0,00	582,09	600	600	-18
Ordentliche Aufwendungen	1.765.731,35	1.753.898,87	1.861.300	1.841.800	-107.401
ER G E B N I S	1.385.315,28	1.467.540,68	1.515.300	1.550.000	-47.759

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
30,76%	32,51%	31,12%	31,45%	21,54%	16,33%	18,59%	15,84%	50,51%	50,79%	53,30%	53,37%

Aktuelle Erläuterungen:

In der Unterhaltung waren Dienstleistungen für die Einführung DMS/eGovernment geplant, die jedoch aufgrund einer noch nicht erfolgten Stellennachbesetzung nicht vollständig abgerufen werden konnten. Weiterhin konnten geplante Fortbildungen Corona-bedingt nicht realisiert werden. Insgesamt kam es so in 2020 zu einer Zuschussbedarfsminderung von 47,7 Tsd. Euro.

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

Abteilung 33 - Recht

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-82,50	-85,00	-200	-200	115
Kostenerstattungen und Umlagen	-20,00	-170,29	0	-100	-170
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-102,50	-255,29	-200	-300	-55
Personalaufwendungen	117.793,98	119.674,20	125.800	125.800	-6.126
Sach- und Dienstleistungen	15.830,97	22.191,32	48.600	26.600	-26.409
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.526,68	39.469,02	4.200	4.200	35.269
Ordentliche Aufwendungen	146.151,63	181.334,54	178.600	156.600	2.735
ERGEBNIS	146.049,13	181.079,25	178.400	156.300	2.679

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
01110101 Rechtsberatung	I. Häusser-Marquis	144.122,43	179.404,25	175.000	152.900	4.404
01110102 Schiedsamsangelegenheiten	I. Häusser-Marquis	1.926,70	1.675,00	3.400	3.400	-1.725

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			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
01110101	81,72%	66,64%	71,89%	82,22%	0,01%	0,09%	0,00%	0,07%	10,98%	12,36%	26,91%	16,41%
01110102					4,11%	4,83%	5,56%	5,56%	0,00%	0,00%	41,67%	41,67%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamsangelegenheiten Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung Rechtsberatung (01110101)	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-20,00	-170,29	0	-100	-170
Ordentliche Erträge	-20,00	-170,29	0	-100	-170
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	117.793,98	119.674,20	125.800	125.800	-6.126
5261200000 Fortbildung	1.037,59	175,20	2.000	2.000	-1.825
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	-100
5291100000 Fremdberatungsaufwand (i.d.R. Anwaltskanzleien)	14.793,38	22.016,12	45.000	23.000	-22.984
5431200000 Bücher und Zeitschriften	2.127,80	1.742,50	2.100	2.100	-358
5431910000 Anpassung Prozesskostenrückstellung (Abschluss)	8.389,68	35.966,52	0	0	35.967
Ordentliche Aufwendungen	144.142,43	179.574,54	175.000	153.000	4.575
ER G E B N I S	144.122,43	179.404,25	175.000	152.900	4.404

Ergebnisrechnung Schiedsamsangelegenheiten (01110102)	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-82,50	-85,00	-200	-200	115
Ordentliche Erträge	-82,50	-85,00	-200	-200	115
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	1.500	1.500	-1.500
5422100000 Mieten - ISM	1.381,92	1.200,00	1.200	1.200	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	277,28	210,00	500	500	-290
5493000000 Beiträge	350,00	350,00	400	400	-50
Ordentliche Aufwendungen	2.009,20	1.760,00	3.600	3.600	-1.840
ER G E B N I S	1.926,70	1.675,00	3.400	3.400	-1.725

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II

Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer U. Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-80.931.688,51	-71.191.006,35	-84.502.800	-69.918.600	13.311.794
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.445.508,31	-27.639.182,24	-14.658.500	-16.999.300	-12.980.682
Sonstige Transfererträge	-803.023,84	-846.586,43	-987.300	-850.600	140.714
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.442.326,91	-2.380.587,50	-3.428.400	-2.939.300	1.047.813
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-740.925,69	-610.963,33	-734.900	-674.800	123.937
Kostenerstattungen u. -umlagen	-15.538.349,71	-15.233.329,65	-15.029.100	-14.401.200	-204.230
Sonstige ordentliche Erträge	-4.366.670,05	-6.464.463,11	-3.719.500	-3.745.700	-2.744.963
Ordentliche Erträge	-120.268.493,02	-124.366.118,61	-123.060.500	-109.529.500	-1.305.619
Personalaufwendungen	15.791.115,70	15.696.706,62	15.769.100	15.350.600	-72.393
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	7.750.870,74	9.100.107,07	7.400.500	7.435.600	1.699.607
Bilanzielle Abschreibungen	1.373.971,32	1.025.158,13	925.500	1.052.800	99.658
Transferaufwendungen	63.875.964,96	63.089.045,78	65.117.400	61.720.900	-2.028.354
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.516.365,36	9.258.291,15	8.282.200	8.199.300	976.091
Ordentliche Aufwendungen	97.308.288,08	98.169.308,75	97.494.700	93.759.200	674.609
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-22.960.204,94	-26.196.809,86	-25.565.800	-15.770.300	-631.010
Finanzerträge	-4.818.426,79	-4.517.691,12	-4.957.800	-5.112.300	440.109
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.165.865,02	2.143.223,93	2.161.600	2.103.900	-18.376
FINANZERGEBNIS	-3.652.561,77	-2.374.467,19	-2.796.200	-3.008.400	421.733
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	587.954,08	590.320,50	600.100	590.800	-9.780
ERGEBNIS	-26.024.812,63	-27.980.956,55	-27.761.900	-18.187.900	-219.057

Zum Geschäftsbereich II gehören bis 2020 neben der Finanzverwaltung (Abt. 21) noch der Kulturbereich (Abt. 41) sowie der Jugend- und Sozialbereich (Abt. 51/52).

Ab 2021 wechseln der Kulturbereich und der Schul- und Sportbereich (Abt. 52) in den Geschäftsbereich I.
Die Abteilung 51 (Jugend und Familie) wechselt ab 2021 in den Geschäftsbereich III.

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

Abteilung 21 - Finanzverwaltung

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-80.931.688,51	-71.191.006,35	-84.502.800	-69.918.600	13.311.794
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.087.219,70	-24.939.525,43	-12.424.800	-14.637.100	-12.514.725
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.912,31	-6.162,58	-6.200	-6.700	37
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.823,13	-111.333,52	-36.400	-103.600	-74.934
Kostenerstattungen u. -umlagen	-230.824,31	-219.392,74	-203.200	-179.500	-16.193
Sonstige ordentliche Erträge	-3.801.213,15	-5.512.473,55	-3.440.000	-3.409.300	-2.072.474
Ordentliche Erträge	-97.083.681,11	-101.979.894,17	-100.613.400	-88.254.800	-1.366.494
Personalaufwendungen	1.386.770,25	1.514.670,11	1.562.500	1.537.500	-47.830
Sach- und Dienstleistungen	458.384,31	2.250.573,28	251.400	234.600	1.999.173
Bilanzielle Abschreibungen	31.945,00	97.768,00	50.800	221.300	46.968
Transferaufwendungen	38.249.972,15	36.170.510,67	37.185.700	35.929.800	-1.015.189
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.418,49	971.215,42	909.700	631.700	61.515
Ordentliche Aufwendungen	41.565.490,20	41.004.737,48	39.960.100	38.554.900	1.044.637
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-55.518.190,91	-60.975.156,69	-60.653.300	-49.699.900	-321.857
Finanzerträge	-2.991.724,76	-2.763.619,88	-3.367.800	-3.358.700	604.180
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.165.865,02	2.143.223,93	2.161.600	2.103.900	-18.376
FINANZERGEBNIS	-1.825.859,74	-620.395,95	-1.206.200	-1.254.800	585.804
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	3.475,33	3.000	200	475
E R G E B N I S	-57.344.050,65	-61.592.077,31	-61.856.500	-50.954.500	264.423

Zu dieser Abteilung gehören die Teams „Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften“ (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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Team 21.1 - Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften						
01090101 Finanzsteuerung	C. Schmitz	368.407,62	453.612,14	475.200	408.900	-21.588
01120101 Allg. städtische Liegenschaften	M. Kletke	916.692,14	855.195,82	1.067.600	875.400	-212.404
15020101 Wirtschaftsförderung	B. Sommer	289.095,84	468.121,54	314.500	314.500	153.622
15030101 Beteiligungen	B. Sommer	-2.795.088,60	-2.824.775,12	-2.823.600	-2.823.600	-1.175
15030201 Eigenbetriebe	B. Sommer	-2.804.124,93	-2.603.393,36	-3.232.500	-3.200.000	629.107
16010101 Steuern	N.N. *	-76.226.017,68	-69.063.688,84	-81.659.600	-67.972.600	12.595.911
16010201 Allgemeine Umlagen	N.N. *	21.131.225,04	8.861.359,86	21.679.900	19.163.900	-12.818.540
Team 21.2 - Steuerverwaltung						
01090301 Steuerverwaltung	A. Träger	-113.083,52	-155.023,24	-172.100	-46.800	17.077
Team 21.3 - Finanzbuchhaltung						
01090201 Finanzbuchhaltung	B. Kißing	1.062.251,72	598.856,23	486.600	450.700	112.256
16020101 Zinsen	B. Kißing	826.591,72	1.817.657,66	2.007.500	1.875.100	-189.842

* aktueller Ansprechpartner: C. Schmitz

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

- Haushaltsplanung und –ausführung
- Finanzcontrolling und Berichtswesen
- EU-Beihilferecht
- Konzessionsrecht
- Interne Steuerangelegenheiten (u.a. Steuererklärungen, Umsetzung § 2 b UStG, Aufbau TCMS)
- Beteiligungsmanagement
- Abwicklung kommunales Sponsoring
- Bearbeitung von Spenden
- Eruerung und Abwicklung neuer Landes-, Bundes- und EU-Fördermittel (ab 11/2020: Zuständigkeit des Bürgermeisterbüros)

Ziele und Kennzahlen

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

Aufgabe:	Ausführung spätestens bis:
Aufstellung regulärer Beteiligungsbericht *	31.12.
Aufstellung Haushaltsplanentwurf	31.07.
Beschlussfassung des Haushaltes	30.11.
Berichtspflichten Stärkungspaktgesetz	15.04. / 30.09. * / 01.12. **
Steuererklärungen	→ gesetzliche Stichtage

* Corona-Ausnahmeregelung: 13.11. statt 30.09.2020

** Corona-Ausnahmeregelung: 01.12. entfiel für 2020

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Sonderpostenauflösung Zuschuss Walburgis (s. 5711)	-17.468,00	-17.468,00	-17.500	-17.500	32
4311000000 Verwaltungsgebühren	-5.474,00	-4.811,50	-5.000	-5.000	189
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen *	-4.918,99	-5.439,04	0	0	-5.439
4521200000 Erstattung Körperschaftssteuer u. Kapitalertragssteuer	-217,02	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-28.078,01	-27.718,54	-22.500	-22.500	-5.219
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal **	350.626,21	433.423,86	453.000	387.200	-19.576
5261200000 Fortbildung ***	2.017,10	1.914,90	4.000	4.000	-2.085
5261400000 Reisekosten	611,75	219,62	1.000	500	-780
5291100000 Prüfungsaufwand (§ 2b UStG)	23.790,18	22.428,80	20.000	20.000	2.429
5711000000 Abschreibungen für Zuschuss Walburgis Gymnasium	17.464,00	17.464,00	17.500	17.500	-36
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.877,43	1.688,01	2.000	2.000	-312
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	80,96	111,65	100	100	12
5441110000 Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00	4.061,84	0	0	4.062
5493000000 Beiträge	18,00	18,00	100	100	-82
Ordentliche Aufwendungen	396.485,63	481.330,68	497.700	431.400	-16.369
ER G E B N I S	368.407,62	453.612,14	475.200	408.900	-21.588

Aktuelle Erläuterungen:

* Umlage der städt. Einrichtungen für Serviceleistungen, wie z.B. Abschlussunterstützungen. Aktuell fallen keine Serviceleistungen an.

** Stellenanteile ab zweitem Halbjahr erhöht, deswegen im 1. Halbjahr niedrigere Personalkosten

*** Aufgrund neuen Personals wurden höhere Fortbildungskosten eingeplant, die wegen des Corona-Lockdowns nicht realisiert wurden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: M. Kletke

Beschreibung:

Eine Kernaufgabe der Liegenschaftsverwaltung ist die Verwaltung und Vermarktung unbebauter Grundstücke.

Hierzu gehören insbesondere:

- die **Veräußerung** städtischer unbebauter Grundstücke
- die **Vermietung sowie Erbbaurechtsvergabe** unbebauter Grundstücke

Bebaute Grundstücke werden seit 2020 vom ISM verwaltet.

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
3,06%	0,07%	0,00%	6,27%	16,40%	71,90%	4,62%	16,61%	34,39%	73,20%	19,22%	18,89%

Aktuelle Erläuterungen:

Für das zweite Halbjahr 2019 wurden die Stellenanteile für dieses Produkt erhöht, da mit dem Übergang aller städtischen Gebäude zum ISM im Gegenzug alle unbebauten Grundstücke über dieses Produkt verwaltet werden. Während für 2020 dann keine Stellenanteile mehr eingeplant waren (s. Ergebnisrechnung), werden seit dem Nachtrag 2021 mit Verlagerung der Grundstücksverwaltung vom ISM zur Stadt wieder entsprechende Stellenanteile eingeplant.

Der Gebäudeübergang zum ISM führt zu entsprechenden Anlagenkorrekturen. Die Abweichungen können der Ergebnisrechnung (Folgesseite) entnommen werden und führen hauptsächlich zu der ausgewiesenen Zuschussminderung i.H.v. 212 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-148,00	-14.147,96	-14.200	-14.200	52
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-867,11	-617,11	-1.000	-1.000	383
4411100000 Verpachtungen, Plakatwerbung, Jagdgelder, u.ä.	-25.823,13	-111.333,52	-36.400	-103.600	-74.934
4485000000 Energiekosten-Erstattungen der Stadtwerke	-69,77	-1.018,73	0	-1.200	-1.019
4582/900000 Auflösung von Rückstellungen *	-106.723,89	-1.992.500,00	0	0	-1.992.500
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-46.236,49	-62.972,73	0	-54.300	-62.973
Ordentliche Erträge	-179.868,39	-2.182.590,05	-51.600	-174.300	-2.130.990
5000000000 Personalaufwand **	33.555,79	2.005,74	0	65.800	2.006
5215000000 Instandhaltungsaufwand	3.806,82	50.000,00	10.000	3.000	40.000
5235100000 Erstattungen ans ISM *	205.636,86	2.030.919,58	55.500	55.500	1.975.420
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.729,64	30.760,55	17.000	32.400	13.761
5241200000 Energiekosten	3.832,05	6.892,51	10.000	8.700	-3.107
5241900000 Betriebskosten - ISM	152.069,35	103.471,02	122.000	98.600	-18.529
57xx000000 Bilanzielle Abschreibungen	14.481,00	80.304,00	33.300	203.800	47.004
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	0,00	20.000	0	-20.000
5422000000 Erbbauzinsen	612,36	0,00	700	700	-700
5422100000 Mieten - ISM ***	666.674,00	728.114,66	841.700	575.000	-113.585
5429000000 Aufwand aus der Inanspruchnahme von Rechten	4.156,87	2.579,29	5.000	5.000	-2.421
5441200000 Versicherungen	5,79	633,82	1.000	1.000	-366
Ordentliche Aufwendungen	1.096.560,53	3.035.681,17	1.116.200	1.049.500	1.919.481
ORDENTLICHES ERGEBNIS	916.692,14	853.091,12	1.064.600	875.200	-211.509
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	2.104,70	3.000	200	-895
ERGEBNIS	916.692,14	855.195,82	1.067.600	875.400	-212.404

* Auflösung restlicher durch ISM-Gebäudeübergang betroffenen Rückstellungen (4582) und Erstattung an das ISM (52351): 1.989.500 €. Die übrigen gemäß interner Absprache nicht ans ISM erstatteten Rückstellungen wurden über die betroffenen Produkte aufgelöst.

** Buchung des neuen Personalaufwands erfolgt erst 2021 und wurde allgemein über 01080101 zugeordnet / *** 2020er Plan beinhaltet noch Gut Rödighausen

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG, Stadtmarketing)

Produktverantwortung: B. Sommer

Beschreibung:

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG) und seit dem 01.01.2020 Stadtmarketing Menden GmbH

Ziele und Kennzahlen:

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

Da es sich, abgesehen von der Gestaltbarkeit der Zuschusshöhe, um ein Produkt ohne größeren Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
6,63%	0,00%	7,36%	0,00%	14,74%	0,00%	7,36%	0,00%	14,51%	0,00%	0,00%	0,00%

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

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: B. Sommer

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4485000000 Verwaltungskostenerstattung (bis 2019)	-49.969,89	0,00	-25.000	0	25.000
Ordentliche Erträge	-49.969,89	0,00	-25.000	0	25.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (bis 2019)	22.488,47	0,00	25.000	0	-25.000
5291100000 Fremdberatungsaufwand (bis 2019) *	49.185,26	0,00	0	0	0
5315X0000 Zuschuss WSG **	267.392,00	466.750,91	314.500	314.500	152.251
Ordentliche Aufwendungen	339.065,73	466.750,91	339.500	314.500	127.251
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.370,63	0	0	1.371
ER G E B N I S	289.095,84	468.121,54	314.500	314.500	153.622

Aktuelle Erläuterungen:

* 2019: Auftrag zur Entwicklung des Konzeptes Wirtschaftsförderung.

** Ausgleichszahlung gem. Betrauungsakt

Durch einen Ausgleich des Jahresfehlbetrages 2019 und Steuernachforderungen ergibt sich für dieses Produkt ein überplanmäßiger Zuschussbedarf in Höhe von 153,6 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

**Produkte: 15030101 – 15030201
Beteiligungen und Eigenbetriebe**

Produktverantwortung: B. Sommer

Beschreibung:

Abwicklung der städtischen Beteiligungen (Stadtwerke Menden GmbH u.a.) und des Sondervermögens (ISM, 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:

Maßnahme	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
11 ISM (Immobilienervice Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	100%
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Konsolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsdienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	seit 2019 ausgesetzt	
15 Stadtwerke Menden GmbH, zus. Einnahmen d. Bürgsch.-provisionen (umgesetzt)	-	-	100%
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt) → Kompensation v. Maßnahmen 5.3 - 5.5 u. 8.4.9 Gemäß aktueller Rechtsprechung wird seit 2019 eine Rückführung auf 5,5% geprüft.	250.000	250.000	100%
5 Neukalkulation der Mieten im ISM (umgesetzt)	250.000	250.000	100%
6 Energieeinsparinvestitionen (ISM, umgesetzt)	300.000	300.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: B. Sommer

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4511000000 Konzessionsabgaben	-2.747.981,86	-2.801.542,82	-2.800.000	-2.800.000	-1.543
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-21.426,44	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.769.408,30	-2.801.542,82	-2.800.000	-2.800.000	-1.543
5291100000 Fremdberatungsaufwand	0,00	0,00	2.000	2.000	-2.000
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	4.367,70	4.400	4.400	-32
Ordentliche Aufwendungen	4.367,70	4.367,70	6.400	6.400	-2.032
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.765.040,60	-2.797.175,12	-2.793.600	-2.793.600	-3.575
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	0,00	-2.400	-2.400	2.400
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	-27.600,00	-27.600	-27.600	0
FINANZERGEBNIS	-30.048,00	-27.600,00	-30.000	-30.000	2.400
ERGEBNIS	-2.795.088,60	-2.824.775,12	-2.823.600	-2.823.600	-1.175

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Abschlussstichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: B. Sommer

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4485000000 Erstattung Mobilfunkabrechnung (s. Kto. 54313) *	-1.745,97	0,00	-4.100	-3.000	4.100
Ordentliche Erträge	-1.745,97	0,00	-4.100	-3.000	4.100
5431300000 Mobilfunkabrechnung *	1.152,73	571,42	4.100	3.000	-3.529
5441130000 Kapitalertragssteuer **	0,00	0,00	16.300	0	-16.300
Ordentliche Aufwendungen	1.152,73	571,42	20.400	3.000	-19.829
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-593,24	571,42	16.300	0	-15.729
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM	-2.803.531,69	-2.603.964,78	-2.530.000	-2.600.000	-73.965
4615120000 Konsolidierungsbeitrag SEM ***	0,00	0,00	-600.000	-600.000	600.000
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)**	0,00	0,00	-118.800	0	118.800
FINANZERGEBNIS	-2.803.531,69	-2.603.964,78	-3.248.800	-3.200.000	644.835
ER G E B N I S	-2.804.124,93	-2.603.393,36	-3.232.500	-3.200.000	629.107

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinserträge der Stadtentwässerung von über 2,5 Mio. Euro und der im Haushaltssanierungsplan geregelten Gewinnabführung der Wilhelmshöhe erwirtschaftet das Produkt „Eigenbetriebe“ mit einem realisiertem Finanzergebnis von über 2,6 Mio. Euro einen hohen Anteil am städtischen Gesamtergebnis.

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

** In 2020 wird auf die Gewinnausschüttung Wilhelmshöhe verzichtet

*** geplant zur Kompensation durch Konsolidierungsbeitrag SEM mit Inanspruchnahme des handelsrechtlichen Überschusses, wenn zum HH-Ausgleich erforderlich

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: N.N.

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, Zweitwohnungssteuer)

Haushaltssanierungsplan:

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, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: N.N.

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4011000000 Grundsteuer A	-77.865,79	-76.672,60	-79.000	-79.000	2.327
4012000000 Grundsteuer B	-11.421.630,55	-11.402.757,16	-11.527.000	-11.527.000	124.243
4013000000 Gewerbesteuer	-34.819.727,41	-25.999.987,80	-36.865.000	-24.500.000	10.865.012 **
4021000000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-25.893.349,06	-24.736.911,50	-27.040.000	-25.000.000	2.303.089 *
4022000000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-4.755.140,83	-5.216.133,21	-5.096.000	-5.117.000	-120.133
4031000000 Vergnügungssteuer	-1.128.188,21	-877.143,66	-1.000.000	-800.000	122.856 *
4032000000 Hundesteuer	-323.875,75	-332.864,25	-320.000	-333.000	-12.864
4034000000 Zweitwohnungssteuer	-18.984,53	-13.392,57	-18.000	-18.000	4.607
4036000000 Sexsteuer	-8.545,00	-3.297,00	-10.000	-10.000	6.703
4037000000 Wettbürosteuer	-23.092,16	-18.218,32	-21.000	-21.000	2.782
4051000000 Familienleistungsausgleich	-2.461.289,22	-2.513.628,28	-2.526.800	-2.513.600	13.172
4311000000 Verwaltungsgebühren	-29,00	-90,90	0	0	-91
4562110000 Festkonto Mahngebühren	354,05	128,00	0	0	128
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	154,50	23,98	0	0	24
4582900000 Aufl. Drohverlust-Rückst. „Niederschlagswasser“	-256.602,13	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-81.187.811,09	-71.190.945,27	-84.502.800	-69.918.600	13.311.855
5341000000 Gewerbesteuerumlage	2.615.020,29	1.934.490,43	2.778.200	1.846.000	-843.710 *
5342000000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.166.731,12	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	4.781.751,41	1.934.490,43	2.778.200	1.846.000	-843.710
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-76.406.059,68	-69.256.454,84	-81.724.600	-68.072.600	12.468.145
5518100000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	180.042,00	192.766,00	65.000	100.000	127.766
ER G E B N I S	-76.226.017,68	-69.063.688,84	-81.659.600	-67.972.600	12.595.911

Aktuelle Erläuterungen:

Das Ergebnis wird geprägt durch den Corona-Lockdown, vor allem durch die Zahlungsunfähigkeit vieler Unternehmen, die zu einem massiven Gewerbesteuer-Einbruch führen. Insgesamt entsteht hier am Abschlussstichtag ein Minderertrag von fast 12,6 Mio. Euro. Ausgleichszahlungen hierzu wurden unter dem folgenden Produkt 16010201 gebucht (s. Folgeseite).

* Corona-bedingt ** in Ansatz gebrachter Corona-bedingter Gewerbesteuer-Ausfall: 10.577.310 Euro

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: N.N.

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4111100000 Schlüsselzuweisungen	-7.384.419,00	-8.775.733,00	-8.769.400	-8.775.800	-6.333
4111200000 Schulpauschale	-1.375.610,00	-1.423.102,00	-1.423.500	-1.423.100	398
4111400000 Sportpauschale	-154.210,00	-160.427,00	-160.500	-160.500	73
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land *	-1.244.300,00	-13.115.264,00	-605.300	-2.812.600	-12.509.964
4181000000 Allgemeine Umlagen Land (ELAG)	-1.911.064,70	-1.433.383,47	-1.434.400	-1.433.400	1.017
Ordentliche Erträge	-12.069.603,70	-24.907.909,47	-12.393.100	-14.605.400	-12.514.809
5371000000 Allgemeine Umlagen Land (Krankenhausumlage)	740.364,00	784.858,00	791.000	784.900	-6.142
5374000000 Kreisumlage **	32.460.464,74	32.984.411,33	33.282.000	32.984.400	-297.589
Ordentliche Aufwendungen	33.200.828,74	33.769.269,33	34.073.000	33.769.300	-303.731
ER G E B N I S	21.131.225,04	8.861.359,86	21.679.900	19.163.900	-12.818.540

Aktuelle Erläuterungen:

* enthält außerplanmäßige Sonderhilfen: 10.302.721 Euro Gewerbesteuerausgleich (s.a. Produkt 16010101) und 2.207.243 Euro Konsolidierungs-Sonderhilfe

** Die gesunkene Kreisumlage sorgt weiterhin mit einem Minderaufwand von 297 Tsd. Euro für einen geringeren Zuschussbedarf.

Die außerplanmäßigen Landeshilfen fangen den durch die Corona-Pandemie entstandenen finanziellen Schaden in 2020 größtenteils auf und sorgen zusammen mit den gemäß § 4 NKF-CIG neutralisierten Corona-Schäden für das ausgewiesene positive städtische Ergebnis in 2020.

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			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
99,82%	100,00%	99,11%	99,11%	156,44%	162,80%	169,37%	118,86%	0,18%	0,00%	0,89%	0,89%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produktverantwortung: A. Träger

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	-200	-200	200
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt) *	-29.705,76	-29.630,72	-30.000	-29.700	369
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen **	-267.854,40	-373.079,60	-250.000	-250.000	-123.080
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-15.869,38	837,13	-140.000	-15.000	140.837
Ordentliche Erträge	-313.429,54	-401.873,19	-420.200	-294.900	18.327
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	199.989,62	246.849,95	245.900	245.900	950
5261200000 Fortbildung	350,00	0,00	1.500	1.500	-1.500
5261400000 Reisekosten	6,40	0,00	700	700	-700
Ordentliche Aufwendungen	200.346,02	246.849,95	248.100	248.100	-1.250
ER G E B N I S	-113.083,52	-155.023,24	-172.100	-46.800	17.077

Aktuelle Erläuterungen:

Die erneute Unterschreitung der geplanten Säumnis- und Verspätungszuschläge konnte in 2020 weitgehend durch überplanmäßig eingenommene Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen ** kompensiert werden. Das Produkt liegt hierdurch weitgehend im Plan.

* Die ZfA-Aufwandsersatzung (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.

** Gewerbesteuerfälle aus Vorjahren sorgten für eine überplanmäßige Entwicklung

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
- den Jahres- und Gesamtabschluss
- die Zahlungsabwicklung
- die Mahnung und die Zwangsvollstreckung von öffentlich-rechtlichen Geldforderungen
- die Verwahrung von Wertgegenständen
- Schulden- und Vermögensmanagement (mit Liquiditätsmanagement)

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 Vorl. Erg.				Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten		
	Anzahl		Anzahl		einschl. Mahn- und Vollstreckungsgebühren	Veränderungen	
	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.		absolut / relativ	
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 %
2017	289.782	- 27.363	13.478	+ 500	1.705.220,05 €	+ 107.948,04 €	+ 6,76 %
2018	301.040	+ 11.258	18.276	+ 4.798	2.198.298,68 €	+ 493.078,63 €	+ 28,92 %
2019	290.829	- 10.211	20.662	+ 2.386	2.063.535,02 €	- 134.763,66 €	- 6,13%
2020	289.715	- 1.114	20.802	+ 140	1.778.762,56 €	- 284.772,46	- 13,8%

→ seit 10.07.2019 incl. E-Workflow

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produktverantwortung: B. Kißing

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-542,20	-643,07	0	-500	-643
4485000000 Verwaltungskostenumlage städt. Einrichtungen	-139.732,63	-178.318,33	-139.800	-139.800	-38.518
4488000000 Erstattungen f. Verm.-auskünfte, Vollstreckungen, u.ä.	-3.626,38	-4.217,84	-3.000	-4.500	-1.218
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.054,92	-768,08	-1.300	-1.300	532
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung (Mahnläufe MACH)	-64.358,03	-56.654,51	-70.000	-70.000	13.345
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-71.850,84	-56.602,05	-70.000	-70.000	13.398
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-37.926,65	-54.486,00	0	-40.000	-54.486
4562400000 Beitreibungsgebühren und Rücklastschriften	-115.614,01	-97.729,38	-110.000	-100.000	12.271
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-40.129,11	0,00	0	0	0
4592000000 Wertberichtigungen	-8.931,45	-17.895,57	0	-10.000	-17.896
Ordentliche Erträge	-483.766,22	-467.314,83	-394.100	-436.100	-73.215
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	780.110,16	832.390,56	838.600	838.600	-6.209
5261200000 Fortbildung	2.633,90	2.365,80	4.000	4.500	-1.634
5261400000 Reisekosten	2.715,00	1.600,50	2.500	2.000	-900
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	30,41	16,88	100	100	-83
5431700000 Kontoführungsgebühren	31.941,75	33.433,53	30.000	35.000	3.434
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	4.166,13	4.237,84	4.000	5.000	238
5473100000 Einzelwertberichtigungen *	723.214,36	190.876,63	0	0	190.877
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	0,00	389,15	0	100	389
5493000000 Beiträge	120,00	115,00	200	200	-85
Ordentliche Aufwendungen	1.544.931,71	1.065.425,89	879.400	885.500	186.026
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.061.165,49	598.111,06	485.300	449.400	112.811
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.086,23	745,17	1.300	1.300	-555
FINANZERGEBNIS	1.086,23	745,17	1.300	1.300	-555
ER G E B N I S	1.062.251,72	598.856,23	486.600	450.700	112.256

* Abschlussbuchung, nicht planbar.

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5291100000 Fremdberatungs-/ Prüfungsaufwand	0,00	0,00	1.200	1.200	-1.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	1.200	1.200	-1.200
4611000000 Zinserträge vom Land	-2.312,28	0,00	0	0	0
4615000000 Zinserträge verbundene Unternehmen (Cashpooling)	-71.443,72	-70.163,88	-72.100	-72.100	1.936
4617000000 Zinserträge Kreditinstitute (i.d.R. aus Negativzinsen)	-49.662,78	-50.346,73	-15.000	-45.000	-35.347
4618000000 Zinsen für Baudarlehen (incl. Stadtwerke f. ISM)	-4.871,68	-1.873,85	-1.900	-1.900	26
4619000000 Zinsen für Investmentfonds	0,00	-6.670,64	0	-6.700	-6.671
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Krediten (i.d.R. aus Negativzinsen)	-29.854,61	-3.000,00	0	-3.000	-3.000
Finanzerträge	-158.145,07	-132.055,10	-89.000	-128.700	-43.055
5517100000 Zinsaufwand für mittelfristige Kassenkredite	67.751,27	31.459,37	110.000	40.000	-78.541
5517200000 Zinsaufwand für Investitionskredite	404.893,15	419.566,43	566.000	450.000	-146.434
5517300000 Aufwand für Swap Liquiditätskredit	109.910,55	112.553,03	111.000	112.600	1.553
5517400000 Aufwand für Swap Investivkredit	396.468,33	1.386.133,93	1.308.300	1.400.000	77.834
5518000000 Zinsaufwand für kreditähnliche Geschäfte	5.713,49	0,00	0	0	0
FINANZERGEBNIS	826.591,72	1.817.657,66	2.006.300	1.873.900	-188.642
ERGEBNIS	826.591,72	1.817.657,66	2.007.500	1.875.100	-189.842

Aktuelle Erläuterungen:

Zinserträge bei Negativzins-Krediten und eine günstige Zinsentwicklung bei mittelfristigen Kassen- und Investitionskrediten können die negative Entwicklung des SWAP-Kreditgeschäftes mehr als kompensieren, so dass zum Berichtszeitpunkt eine Zuschussminderung von fast 190 Tsd. Euro erreicht wird.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-103.731,93	-103.945,68	-76.100	-140.400	-27.846
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	-400	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-424.646,50	-298.545,91	-522.700	-380.100	224.154
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.155,80	-7.758,98	-26.800	-18.400	19.041
Kostenerstattungen u. -umlagen	-343.772,81	-307.649,90	-378.000	-303.600	70.350
Sonstige ordentliche Erträge	-60.038,89	-40.949,91	-2.500	0	-38.450
Ordentliche Erträge	-948.345,93	-758.850,38	-1.006.100	-842.900	247.250
Personalaufwendungen	1.595.150,82	1.552.132,33	1.656.700	1.551.100	-104.568
Sach- und Dienstleistungen	655.442,91	490.774,64	663.500	595.700	-172.725
Bilanzielle Abschreibungen	23.857,33	29.680,45	28.100	31.900	1.580
Transferaufwendungen	500.352,37	508.404,27	586.000	508.500	-77.596
Sonstige ordentliche Aufwendungen	614.665,41	854.207,15	567.800	838.100	286.407
Ordentliche Aufwendungen	3.389.468,84	3.435.198,84	3.502.100	3.525.300	-66.901
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.441.122,91	2.676.348,46	2.496.000	2.682.400	180.348
Finanzerträge	-0,63	-0,09	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,63	-0,09	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	52.279,33	48.362,53	52.800	52.800	-4.437
ERGEBNIS	2.493.401,61	2.724.710,90	2.548.800	2.735.200	175.911

Die Abteilung Kulturbüro gliedert sich in „Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation“ (Team 41.1) und die kulturellen Einrichtungen (Teams 41.2-5)

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
 Teamleitung: A. Nolte

41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-103.731,93	-103.945,68	-76.100	-140.400	-27.846
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	-400	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-424.646,50	-298.545,91	-522.700	-380.100	224.154
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.155,80	-7.758,98	-26.800	-18.400	19.041
Kostenerstattungen u. -umlagen	-343.772,81	-307.649,90	-378.000	-303.600	70.350
Sonstige ordentliche Erträge	-60.038,89	-40.949,91	-2.500	0	-38.450
Ordentliche Erträge	-948.345,93	-758.850,38	-1.006.100	-842.900	247.250
Personalaufwendungen	1.595.150,82	1.552.132,33	1.656.700	1.551.100	-104.568
Sach- und Dienstleistungen	655.442,91	490.774,64	663.500	595.700	-172.725
Bilanzielle Abschreibungen	23.857,33	29.680,45	28.100	31.900	1.580
Transferaufwendungen	500.352,37	508.404,27	586.000	508.500	-77.596
Sonstige ordentliche Aufwendungen	614.665,41	854.207,15	567.800	838.100	286.407
Ordentliche Aufwendungen	3.389.468,84	3.435.198,84	3.502.100	3.525.300	-66.901
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.441.122,91	2.676.348,46	2.496.000	2.682.400	180.348
Finanzerträge	-0,63	-0,09	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,63	-0,09	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	52.279,33	48.362,53	52.800	52.800	-4.437
ER G E B N I S	2.493.401,61	2.724.710,90	2.548.800	2.735.200	175.911

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
01130101 Städtepartnerschaften	S. Gerlings	9.839,03	7.219,81	15.500	10.500	-8.280
04010101 Theater	S. Gerlings	84.713,51	62.962,09	57.200	44.000	5.762
04010102 TAZ	U. Spillner	21.241,69	19.344,02	18.200	17.000	1.144
04010103 Opernfahrten	J. Dannenberg	-1.319,72	2.859,26	2.000	1.000	859
04010104 Theaterfahrten	J. Dannenberg	-215,51	1.911,32	2.000	1.000	-89
04010105 Konzertveranstaltungen	M. Koschinski	33.231,01	9.291,13	28.400	25.200	-19.109
04010106 Brauchtumpflege	A. Nolte	85.360,24	94.987,30	83.000	79.700	11.987
04010107 Kleinkunstveranstaltungen	U. Spillner	69.185,87	27.113,69	67.800	60.100	-40.686
04010108 Ausstellungen und Schulkultur	M. Koschinski	70.851,43	20.757,33	39.600	20.500	-18.843
04010109 Sonstige Kulturveranstaltungen	S. Gerlings	33.347,55	15.000,50	18.400	18.500	-3.400
04010110 Kulturverwaltung	A. Nolte	160.555,67	167.565,80	256.300	195.200	-88.734
04010111 Kunstfest Passagen	A. Nolte	14.205,87	39.554,86	22.000	9.900	17.555
04020101 VHS	U. Spillner	525.883,66	508.840,99	534.800	524.400	-25.959

Haushaltssanierungsplan

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

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
 Teamleitung: A. Nolte

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Produktverantwortung: S. Gerlings

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 Maßnahme-abhängig.

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.

Haushaltsjahr	Anzahl der Begegnungen (Maßnahme-abhängig)	Anzahl der Teilnehmer (Maßnahme-abhängig)
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
2018	16	313
2019	13	283
2020	1	10

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: S. Gerlings

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4142000000 Zuwendungen für laufende Zwecke v. Gemeinden	-1.591,00	-504,00	-1.800	-1.800	1.296
4149000000 Spenden	-250,00	0,00	0	0	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.486,00	0,00	-1.500	-1.500	1.500
4488000000 Beitragsrückerstattung Unfallversicherung	-2,31	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-5.329,31	-504,00	-3.300	-3.300	2.796
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.615,05	6.422,81	7.100	7.100	-677
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschaftsaustausch *	6.092,20	0,00	7.000	2.000	-7.000
5279100000 Intern. Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.346,85	1.301,00	4.500	4.500	-3.199
5441200000 Versicherungen	114,24	0,00	200	200	-200
Ordentliche Aufwendungen	15.168,34	7.723,81	18.800	13.800	-11.076
ER G E B N I S	9.839,03	7.219,81	15.500	10.500	-8.280

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund Corona-bedingter Ausfälle ergab sich für die Städtepartnerschaften eine 46%ige Zuschussminderung i.H.v. 8,3 Tsd. Euro.

* Corona-bedingter Ausfall von Jugendbegegnungen

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
Teamleitung: A. Nolte

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		
		Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen			Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen		
		Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
04010101	Theater	48,31%	30,97%	29,82%	-12,73%	46,64%	49,54%	21,53%	132,49%	55,97%
04010102	Theater „Ziegelbrand“	27,96%	34,08%	33,21%	31,38%	31,84%	37,96%	56,18%	46,82%	48,18%
04010103	Opernfahrten	18,15%	22,22%	12,50%	57,12%	77,78%	87,50%	81,85%	77,78%	87,50%
04010104	Theaterfahrten	69,94%	22,22%	33,33%	102,89%	-10,47%	77,78%	30,06%	77,78%	66,67%
04010105	Konzertveranstaltungen	64,47%	23,74%	18,67%	37,69%	44,75%	47,72%	28,08%	73,93%	78,84%
04010106	Brauchtumpflege	23,04%	23,65%	18,15%	6,13%	5,77%	7,86%	10,98%	11,15%	13,51%
04010107	Kleinkunstveranstaltungen	73,73%	27,91%	32,93%	18,87%	22,61%	20,43%	15,91%	71,06%	60,98%
04010108	Ausstellungen u.a.	73,36%	57,34%	63,56%	3,95%	9,17%	13,14%	20,56%	41,28%	29,66%
04010109	Sonstige Kulturveranst.	92,18%	83,94%	77,88%	6,25%	12,95%	18,75%	1,04%	15,54%	14,42%
04010110	Kulturverwaltung	94,18%	92,27%	91,70%	0,00%	0,00%	0,00%	0,27%	1,76%	2,31%
04010111	Kunstfest Passagen	15,31%	0,00%	12,05%	54,28%	66,04%	92,89%	84,69%	94,34%	84,34%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Statistiken der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:

Fallzahlen der KULTURARBEIT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Theater- und Opernfahrten									
Anzahl Theaterfahrten	5	5	6	6	5	4	5	5	2
Anzahl Opernfahrten	5	5	4	4	5	5	5	5	2
Theater- und Konzertveranstaltungen									
Anzahl Theatervormiete	5	5	5	5	5	5	5	5	2
Anzahl Familientheater	4	4	4	4	4	4	4	4	1
Anzahl Theaterproduktionen	1	0	0	0	0	0	0	5	0
Anzahl Kammer und Sinfoniekonzerte	5	5	5	5	5	5	5	0	1
Anzahl Veranstaltungen Mendener Sommer	7	7	7	7	6	6	6	6	0
Anzahl Veranstaltungen Seniorenkultur	10	10	10	10	10	17	12	13	2
Anzahl Veranstaltungen Schul- und Jugendkultur	25	25	25	26	21	9	26	14	0
Anzahl Ausstellungen	10	10	11	11	11	7	9	10	1
Anzahl Veranstaltungen Kleinkunst, Jazz u. Blues	9	7	9	9	8	7	9	11	2
Anzahl Veranstaltungen KunstFest Passagen	0	0	0	0	0	0	0	19	15
Pflege des heimischen Brauchtums									
Anzahl Veranstaltungen	4	4	4	4	4	4	4	4	3
Unterstützung von Vereinen und Verbänden									
Anzahl Unterstützungen	51	51	31	31	32	34	27	25	31

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010101 Theater

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

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).

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.425,10	-744,89	0	-1.200	-745
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-117,00	0,00	0	0	0
4321200000 Teilnehmergebühren *	-44.345,46	7.854,96	-50.000	-42.000	57.855
Ordentliche Erträge	-45.887,56	7.110,07	-50.000	-43.200	57.110
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.133,97	26.984,87	33.200	26.000	-6.215
5279100000 Veranstaltungen und Seminare *	75.024,55	28.122,26	74.000	60.000	-45.878
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.017,45	0,00	0	0	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.425,10	744,89	0	1.200	745
Ordentliche Aufwendungen	130.601,07	55.852,02	107.200	87.200	-51.348
ER G E B N I S	84.713,51	62.962,09	57.200	44.000	5.762

Aktuelle Erläuterungen:

* 2020: Corona-bedingte Veranstaltungsausfälle und hiermit zusammenhängende Rückerstattungen

Durch die Corona-bedingten Veranstaltungsausfälle schließt dieses Produkt mit einem 5,7 Tsd. Euro höheren Zuschussbedarf ab.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010102 Theater „Am Ziegelbrand“ (TAZ)

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4411100000 Miete u. Nebenkosten (M. Schaubühne, Daub)	-7.468,47	-6.987,48	-8.500	-8.500	1.513
4485000000 Erstattungen ISM	0,00	-1.856,57	0	-1.900	-1.857
Ordentliche Erträge	-7.468,47	-8.844,05	-8.500	-10.400	-344
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.817,56	7.880,02	9.100	9.100	-1.220
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	122,13	197,46	1.000	1.000	-803
5241900000 Betriebskosten ISM	13.253,14	15.638,36	11.500	12.200	4.138
5422100000 Mieten und Pachten (seit 2018 an ISM)	4.080,00	4.080,00	4.100	4.100	-20
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten	437,33	392,23	1.000	1.000	-608
Ordentliche Aufwendungen	28.710,16	28.188,07	26.700	27.400	1.488
ER G E B N I S	21.241,69	19.344,02	18.200	17.000	1.144

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2018 ist durch die Eingliederung des MBB in die Stadtverwaltung der Immobilienservice (ISM) neuer Vermieter.

Erhöhte ISM Betriebskosten konnten durch eine Vorjahres-Rückerstattung und geringere sonstige Aufwendungen weitgehend kompensiert werden, so dass das Produkt in 2020 nur leicht über dem Planansatz liegt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten /
04010104 Theaterfahrten NRW

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4321200000 Teilnehmergebühren	-16.612,20	-3.808,20	-7.000	-7.000	3.192
Ordentliche Erträge	-16.612,20	-3.808,20	-7.000	-7.000	3.192
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.316,78	1.210,06	2.000	1.000	-790
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	13.975,70	5.457,40	7.000	7.000	-1.543
Ordentliche Aufwendungen	15.292,48	6.667,46	9.000	8.000	-2.333
ER G E B N I S	-1.319,72	2.859,26	2.000	1.000	859

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.670,05	1.096,80	-7.000	-2.000	8.097
4488000000 Rückerstattung für Abo v. Schauspielhaus Bochum	0,00	-915,60	0	0	-916
Ordentliche Erträge	-7.670,05	181,20	-7.000	-2.000	7.181
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.316,54	1.210,12	2.000	1.000	-790
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.138,00	520,00	7.000	2.000	-6.480
Ordentliche Aufwendungen	7.454,54	1.730,12	9.000	3.000	-7.270
ER G E B N I S	-215,51	1.911,32	2.000	1.000	-89

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: M. Koschinski

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).

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	-2.400,00	0,00	-2.000	0	2.000
4149100000 Erträge Sponsoring	-563,01	0,00	0	-2.000	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-14.150,90	-5.619,98	-21.000	-21.000	15.380
Ordentliche Erträge	-17.113,91	-5.619,98	-23.000	-23.000	17.380
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.539,01	9.613,30	12.200	9.000	-2.587
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	37.131,64	4.186,55	38.000	38.000	-33.813
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	563,01	0,00	0	0	0
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	91,26	100	100	-9
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	1.020,00	1.100	1.100	-80
Ordentliche Aufwendungen	50.344,92	14.911,11	51.400	48.200	-36.489
ER G E B N I S	33.231,01	9.291,13	28.400	25.200	-19.109

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Corona-bedingten Ausfall von Konzertveranstaltungen sank der Zuschussbedarf 2020 über 19 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumpflege

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4148000000 Zuschuss (Bund) Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.290,00	-2.260,00	-2.200	-2.300	-60
4149000000 Spenden	0,00	0,00	0	-500	0
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0,00	0	-100	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-739,00	-739,00	-800	-700	61
4488000000 Erstattung Kostenumlagen	-25,00	-268,60	0	-300	-269
Ordentliche Erträge	-3.054,00	-3.267,60	-3.000	-3.900	-268
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	8.248,92	12.279,87	12.300	9.000	-20
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	248,80	0	0	249
5241200000 Energiekosten	258,83	261,27	700	700	-439
5241900000 Betriebskosten und Bewirtschaftung ISM	3.369,29	3.997,10	3.100	4.000	897
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und sonstige Ehrenmäler	4.067,30	1.345,09	2.000	2.000	-655
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	5.759,38	6.305,57	6.500	6.500	-194
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	797,00	797,00	800	800	-3
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	12.700,00	19.999,19	20.000	20.000	-1
5422100000 Mieten - ISM	6.852,00	5.556,00	5.600	5.600	-44
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.875,77	1.835,23	0	0	1.835
5441200000 Versicherungen	414,86	424,86	700	700	-275
5493000000 Beiträge	260,00	250,00	300	300	-50
Ordentliche Aufwendungen	44.603,35	53.299,98	52.000	49.600	1.300
Ordentliches Ergebnis	41.549,35	50.032,38	49.000	45.700	1.032
4616000000 Finanzerträge (Sparbuch „Rücklage Teufelsturm“)	-0,63	-0,09	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	43.811,52	44.955,01	34.000	34.000	10.955
ER G E B N I S	85.360,24	94.987,30	83.000	79.700	11.987

Aktuelle Erläuterungen:

Das ordentliche Ergebnis der Heimat- und Brauchtumpflege lag 2020 weitgehend im Plan. Durch eine erhöhte Inanspruchnahme des MBB stieg der Zuschussbedarf beim Gesamtergebnis um fast 12 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010107 Kleinkunstveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.037,34	-2.600,00	0	-7.400	-2.600
4321200000 Teilnehmergebühren	-8.028,11	-3.665,96	-10.000	-6.000	6.334
4421000000 Erträge aus Getränkeverkauf	-7.563,03	0,00	-7.500	0	7.500
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	0,00	-39,49	0	0	-39
Ordentliche Erträge	-16.628,48	-6.305,45	-17.500	-13.400	11.195
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	26.497,27	24.638,38	21.600	21.600	3.038
5241900000 Betriebskosten ISM	120,00	120,00	0	200	120
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	50.255,29	5.316,76	55.000	40.000	-49.683
5422100000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	744,00	744,00	800	800	-56
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.037,34	2.600,00	0	3.000	2.600
Ordentliche Aufwendungen	78.653,90	33.419,14	77.400	65.600	-43.981
Ordentliches Ergebnis	62.025,42	27.113,69	59.900	52.200	-32.786
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	7.160,45	0,00	7.900	7.900	-7.900
ER G E B N I S	69.185,87	27.113,69	67.800	60.100	-40.686

Aktuelle Erläuterungen:

Corona-bedingt kam es zum Ausfall von Veranstaltungen (einschließlich Mendener Sommer), wodurch fast 50 Tsd. Euro Planaufwand nicht realisiert wurden. Demgegenüber stehen ausgefallene Getränkeverkäufe und Teilnehmergebühren. Insgesamt führte der Corona-Lockdown bei diesem Produkt zu einer Zuschussminderung von über 40 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: M. Koschinski

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-853,32	0	-3.100	-853
4321200000 Teilnehmergebühren Schulkultur	-6.727,70	0,00	-4.000	0	4.000
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-87,40	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-6.815,10	-853,32	-4.000	-3.100	3.147
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	59.103,84	15.854,61	25.000	15.000	-9.145
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	17.983,42	4.442,20	18.000	7.000	-13.558
5421600000 Sonstige Honorare Schulkultur	579,27	460,52	600	600	-139
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	853,32	0	1.000	853
Ordentliche Aufwendungen	77.666,53	21.610,65	43.600	23.600	-21.989
ERGEBNIS	70.851,43	20.757,33	39.600	20.500	-18.843

Aktuelle Erläuterungen:

Interne Personalanteilsverschiebungen, Corona-bedingte Veranstaltungsausfälle und außerplanmäßige Sponsoring-Erträge sorgen auf diesem Produkt für eine Zuschussbedarfsminderung von fast 19 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: A. Nolte****Produktverantwortung: S. Gerlings****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.

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149000000 Spenden	0,00	0,00	0	-1.700	0
4149100000 Erträge Sponsoring, Werbung u. Anzeigen	-3.942,35	-1.000,00	0	-2.200	-1.000
4488000000 Erstattung überzahlter Reisekosten	-189,40	0,00	0	0	0
4591300000 Erträge aus Werbung und Anzeigen	0,00	0,00	-2.500	0	2.500
Ordentliche Erträge	-4.131,75	-1.000,00	-2.500	-3.900	1.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	19.251,68	14.748,76	16.200	16.200	-1.451
5261200000 Fortbildung	262,60	0,00	0	0	0
5261400000 Reisekosten	47,00	0,00	0	0	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	3.369,93	166,66	3.000	3.000	-2.833
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	5.911,10	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	78,84	85,08	100	100	-15
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	4.038,15	1.000,00	0	1.500	1.000
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	4.466,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	37.425,30	16.000,50	19.300	20.800	-3.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	54,00	0,00	1.600	1.600	-1.600
ERGEBNIS	33.347,55	15.000,50	18.400	18.500	-3.400

Aktuelle Erläuterungen:

Auch bei diesem Produkt sorgen Corona-bedingte Ausfälle für Planabweichungen, wie z.B. der Ausfall des Kulturmagazins 2020. Insgesamt liegt das Produkt 3,4 Tsd. Euro unter dem Planansatz.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung / 04010111 Kunstfest Passagen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung 04010110 - Kulturverwaltung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4582900000 Auflösung der Rückstellung „Künstlersozialabgabe“	-2.439,05	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.439,05	0,00	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	159.567,52	157.814,88	236.500	179.000	-78.685
5261200000 Fortbildungen (diverse Kulturprodukte der Abteilung)	0,00	140,00	2.500	2.500	-2.360
5261400000 Reisekosten (diverse Kulturprodukte der Abteilung)	951,96	304,80	2.000	2.000	-1.695
5712000000 Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter	119,25	0,00	0	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	31,24	66,13	500	500	-434
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	0,00	2.111,66	8.000	4.000	-5.888
5493000000 Beiträge	2.324,75	7.128,33	6.800	7.200	328
Ordentliche Aufwendungen	162.994,72	167.565,80	256.300	195.200	-88.734
ER G E B N I S	160.555,67	167.565,80	256.300	195.200	-88.734

Ergebnisrechnung 04010111 - Kunstfest Passagen	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-25.562,00	-22.480,00	-25.000	-25.000	2.520
4143000000 Zuweisung vom Förderverein	0,00	0,00	0	-18.000	0
4149000000 Spenden (für Veranstaltungen, s. Konto 52791)	-20.000,00	-17.031,56	0	-24.100	-17.032
4321200000 Teilnehmergebühren	-10.700,74	-3.402,34	-10.000	-10.000	6.598
Ordentliche Erträge	-56.262,74	-42.913,90	-35.000	-77.100	-7.914
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	12.101,09	0	10.000	12.101
5279100000 Veranstaltungskosten	68.557,61	66.960,15	50.000	70.000	16.960
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	1.584,00	0,00	3.000	3.000	-3.000
Ordentliche Aufwendungen	70.141,61	79.061,24	53.000	83.000	26.061
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	327,00	3.407,52	4.000	4.000	-592
ER G E B N I S	14.205,87	39.554,86	22.000	9.900	17.555

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
Teamleitung: A. Nolte

Produkt: 04020101 VHS

Produktverantwortung: U. Spillner

Beschreibung:

- Weiterbildung von Erwachsenen nach Beendigung der ersten Bildungsphase
- Wahrnehmung der Mitgliedschaftsrechte in den Zweckverbandsgruppen
- 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											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	41,05%	38,70%	41,35%	36,42%	17,13%	14,85%	14,31%	14,29%

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte
 Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
 Teamleitung: A. Nolte
 Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4483000000 Erstattung Verbandsumlage	-343.226,70	-304.570,35	-377.000	-300.400	72.430
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-22.971,55	-16.657,79	0	0	-16.658
Ordentliche Erträge	-366.198,25	-321.228,14	-377.000	-300.400	55.772
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	5.500	1.500	-5.500
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	152.849,54	123.252,05	125.000	116.400	-1.748
5313000000 Verbandsumlage	487.652,37	488.405,08	566.000	488.500	-77.595
5422100000 Miete – ISM	251.580,00	218.412,00	215.300	218.400	3.112
Ordentliche Aufwendungen	892.081,91	830.069,13	911.800	824.800	-81.731
ER G E B N I S	525.883,66	508.840,99	534.800	524.400	-25.959

Aktuelle Erläuterungen:

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

Für 2020 wurde eine Zuschussbedarfsminderung von fast 26 Tsd. Euro erreicht, die trotz höherer Mietzahlungen einerseits auf geringere Verbandsumlagen und andererseits auf geringere Betriebskosten zurückzuführen sind.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

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

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
04030201 Bücherei	V. Czerwinski	681.640,51	722.572,67	784.500	691.600	-61.927
04030401 Archiv	S. Reisloh	181.222,66	100.279,28	131.000	130.400	-30.721
04030101 Musikschule	H. Busemann	216.929,30	323.607,24	180.700	272.900	142.907
04030301 Museum	J. Törnig-Struck	306.728,84	600.843,61	307.400	633.300	293.444

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.

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Anfangsbestand	82.586	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294	48.434	47.664	44.768
Zugang	5.034	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	4.243	4.543	3.719	4.567
Abgang	8.361	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	4.103	5.313	6.615	6.734
Erneuerungsquote*	5,7%	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	8,08%	8,58 %	7,24 %	9,26%

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

→ Formel: Zugänge / (Anf.-bestand + Zugänge)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen (Kultursekretariat NRW)	-500,00	-500,00	-400	-500	-100
4149100000 Erträge Sponsoring	-605,04	-1.104,51	0	-1.100	-1.105
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-315,00	-315,00	-400	-300	85
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte * s. Erläuterungen	-38.059,69	-27.929,94	-40.000	-25.000	12.070
4321200000 Teilnehmergebühren * s. Erläuterungen	-1.305,00	-360,00	-1.200	-600	840
4484000000 Erstattung Krankenversicherung	-254,54	0,00	0	0	0
4487000000 Erstattung privater Unternehmen (z.B. Gutschriften)	-24,80	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung ISM-Betriebskosten Vorjahr	-7.426,57	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-48.490,64	-30.209,45	-42.000	-27.500	11.791
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	549.690,09	583.358,34	636.900	550.000	-53.542
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	76.980,00	55.680,00	76.000	55.700	-20.320
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	569,87	71,05	500	500	-429
5279100000 Veranstaltungen und Seminare * s. Erläuterungen	3.244,81	263,68	3.800	2.500	-3.536
5279900000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten	7.433,87	6.606,98	7.500	7.500	-893
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	277,50	204,00	300	300	-96
5711000000 Abschreibungen	2.827,04	909,68	1.500	900	-590
5422100000 Mieten - ISM	48.936,00	57.564,00	57.600	57.600	-36
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	602,02	0	600	602
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	194,73	198,74	200	200	-1
5431230000 Beschaffung Literatur	34.608,51	41.426,55	37.000	37.000	4.427
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210,00	210,00	300	300	-90
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	605,04	1.098,02	0	1.100	1.098
5493000000 Beiträge (Onleihe Hellweg Sauerland)	4.553,69	4.589,06	4.600	4.600	-11
Ordentliche Aufwendungen	730.131,15	752.782,12	826.200	718.800	-73.418
ORDENTLICHES ERGEBNIS	681.640,51	722.572,67	784.200	691.300	-61.627
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	300	300	-300
ER G E B N I S	681.640,51	722.572,67	784.500	691.600	-61.927

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei****Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei****Teamleitung: V. Czerwinski****Produktverantwortung: V. Czerwinski**

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
75,29%	77,49%	77,09%	76,52%	6,64%	4,01%	5,08%	3,83%	12,12%	8,35%	10,66%	9,25%

Aktuelle Erläuterungen:

Gebührenaufwände und höhere Beschaffungskosten konnten durch geringere Personalkosten aufgefangen werden, die für 2020 zu hoch bemessen waren. Zusammen mit ebenfalls zu hoch bemessenen ISM-Bewirtschaftungskosten wurde für 2020 eine Zuschussminderung von fast 62 Tsd. Euro ausgewiesen, weswegen das Produkt auch nicht bei der Isolierung der Corona-bedingten Schäden aufgeführt wird. Die Schäden werden innerhalb des Produktes bereits kompensiert.

Die Situation während des Lockdowns wurde für die erste Jahreshälfte auf Grundlage einer Schilderung der Teamleitung wie folgt zusammengefasst:

„Komplett geschlossen war die Bücherei vom 15. März bis zum 12. Mai. In dieser Zeit wurden nur geringe Einnahmen erzielt. Am 25.4. wurde die Ausleihe am Fenster gestartet, die bis zum 12.05.20 dauerte. Seit 13.05. wurde wieder für Publikum geöffnet. Seitdem wurde pro Öffnungsstunde eine Mitarbeiterin mehr benötigt, weil aufgrund der engen Eingangssituation eine Einlasskontrolle erfolgen musste. 24 Personen dürfen sich gleichzeitig im Haus aufhalten.“

Weiterhin ist das Lesecafé geschlossen und der Büchereibetrieb beschränkt sich auf Rückgabe und Ausleihe der Medien, die zusätzlich desinfiziert werden müssen. Leseförderungsveranstaltungen und Kindertheater wurden abgesagt. Einzig die Medienbeschaffung verläuft planmäßig.“

Im zweiten Halbjahr änderte sich entgegen der im letzten Bericht noch zuversichtlichen Prognose wegen der steigenden Inzidenz nicht viel. Die Bücherei ist wg. des Lockdowns seit 16.12.2020 geschlossen.

Die Nutzung der Onleihe 2020 ist um 18 % gestiegen.

Haushaltssanierungsplan

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
06.2 Bücherei, Einsparungen einschl. Aufgabe Standort Lendringens (umgesetzt)	147.000	147.000	100%

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: A. Nolte

Teams: 41.3 Archiv
Teamleitung: S. Reisloh

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: S. Reisloh

Beschreibung:

- Übernahme und Erschließung von Archivalien interner und externer Herkunft über die Erstellung und Ergänzung von Findbüchern
- 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	2018	2019	2020
<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>								
2	2	2	2	2	2	2, ab 01.10.2018 3	2,75	2,75
<u>darunter hauptamtl. Beschäftigte mit facharchivarischer Ausbildung</u>								
1	1	1	1	1	1	1	1	0
<u>laufender Regalmeter Akten und Amtsbücher</u>								
815	815	815	815	815	830	850	865	870
<u>Benutzertage: durch eine Corona-bedingte Schließung haben sich die Benutzertage in 2020 deutlich reduziert.</u>								
180	180	180	180	180	180	180	220	175

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
94,94%	92,70%	94,47%	95,19%	1,28%	2,95%	0,76%	0,46%	2,21%	6,16%	4,09%	3,59%

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte
 Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv
 Teamleitung: S. Reisloh
 Produktverantwortung: S. Reisloh

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen (LWL)	0,00	-2.276,62	0	0	-2.277
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.307,00	0,00	0	0	0
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0	-400	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.049,30	-771,50	-1.000	-200	229
Ordentliche Erträge	-2.356,30	-3.048,12	-1.000	-600	-2.048
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	174.289,73	95.780,04	124.700	124.700	-28.920
5255000000 Unterhaltungsaufwand bewegliches Vermögen	3.979,05	6.369,03	5.000	4.500	1.369
5279100000 Veranstaltungen und Seminare *	80,00	0,00	400	200	-400
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.663,76	84,00	100	100	-16
5422000000 Mieten und Pachten	747,56	570,45	800	800	-230
5431200000 Bücher und Zeitschriften	683,86	373,88	800	500	-426
5493000000 Beiträge	135,00	150,00	200	200	-50
Ordentliche Aufwendungen	183.578,96	103.327,40	132.000	131.000	-28.673
ERGEBNIS	181.222,66	100.279,28	131.000	130.400	-30.721

Aktuelle Erläuterungen:

Der Zuschussbedarf dieses Produktes liegt überwiegend aufgrund interner Verschiebungen von Personalanteilen über 30 Tsd. Euro niedriger als geplant.

* Aufgrund des Corona-Lockdowns fanden keine Veranstaltungen statt.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: A. Nolte

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			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
54,90%	62,04%	62,22%	62,87%	60,98%	48,71%	69,06%	52,79%	8,28%	6,73%	8,35%	7,49%

Aufwandsdeckungsgrad städt. Musikschule Menden	
2009	54 % !
2010	57 % !
2011	60 %
2012	60 %
2013	61 %
2014	60 %
2015	61 %
2016	52 %
2017	57 %
2018	54 %
2019	61 %
2020	49%

In 2020 werden durch die Corona-Pandemie Gebührenauffälle verursacht, die das 58%-Ziel bei der Aufwandsdeckung verhindern.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule

Teamleitung: H. Busemann

Produktverantwortung: H. Busemann

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen	-8.742,00	-7.734,50	-12.000	-8.000	4.266
4146000000 sonstige Zuweisungen (Projektförderung JeKits)	-29.678,00	-32.845,00	-30.000	-30.000	-2.845
4149100000 Erträge Sponsoring	-412,09	0,00	0	-800	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.284,00	-1.284,00	-1.300	-1.300	16
4321200000 Teilnehmergebühren *	-273.560,65	-262.711,25	-360.000	-265.000	97.289 *
4411100000 Miete E-Piano	-75,00	0,00	-100	0	100
4582900000 Auflösung Verfahrensrückstellung (Honorarkräfte)	-22.252,35	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-3.048,41	-2.788,81	0	0	-2.789
Ordentliche Erträge	-339.052,50	-307.363,56	-403.400	-305.100	96.036
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	305.221,38	391.440,74	363.400	363.400	28.041
5241900000 Bewirtschaftung ISM	45.060,00	42.240,00	47.500	42.300	-5.260
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,33	234,34	1.300	1.000	-1.066
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.034,58	2.991,00	3.200	3.000	-209
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	158.434,00	153.413,00	128.000	128.000	25.413
5422100000 Mieten - ISM	31.212,00	33.684,00	33.700	33.700	-16
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 € (GWG)	0,00	1.352,00	0	0	1.352
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	55,90	53,93	200	100	-146
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	7.096,98	4.160,81	5.000	5.000	-839
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	69,96	69,96	300	100	-230
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	412,09	0,00	0	0	0
5441200000 Versicherungen	288,10	346,96	400	400	-53
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	1.096,48	984,06	1.100	1.000	-116
Ordentliche Aufwendungen	555.981,80	630.970,80	584.100	578.000	46.871
ERGEBNIS	216.929,30	323.607,24	180.700	272.900	142.907

* Ausfall durch Corona-Pandemie

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: A. Nolte

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			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
67,57%	30,19%	47,64%	32,29%	0,92%	4,93%	6,75%	2,94%	17,78%	17,53%	30,19%	15,25%

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

Im 3. Quartal 2019 stiegen die Besucherzahlen aufgrund folgender Ereignisse stärker als gewohnt an:

- Eröffnung Gut Rödinghausen
- Kunstfest Passagen
- Familientag Märkischer Kreis (Westfalentag)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Besucherzahlen				
Quartal	2019	2020	Veränd. absolut	Veränd %
1	272	940	668	245,59%
2	414	275	-139	-33,57%
3	3.936	1.075	-2.861	-72,69%
4	1.022	304	-718	-70,25%
Gesamt:	5.644	2.594	-3.050	-54,04%
Sachspenden:				
Quartal	2019	2020	Veränd. absolut	Veränd %
1	54	23	-31	-57,41%
2	33	34	1	3,03%
3	29	50	21	72,41%
4	41	46	5	12,20%
Gesamt:	157	153	-4	-2,55%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-972,00	-9.673,28	-200	-8.300	-9.473
4321200000 Eintrittsgelder Industriemuseum	0,00	0,00	-11.000	0	11.000
4411100000 Pacht Restauration, Erträge Kaminsaal	0,00	0,00	-9.700	-9.700	9.700
4485000000 Erstattung Stadtwerke	-50,06	-38,78	-1.000	-1.000	961
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM	-1.813,56	-21.463,82	0	0	-21.464
Ordentliche Erträge	-2.835,62	-31.175,88	-21.900	-19.000	-9.276
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	208.541,48	190.794,44	154.500	209.000	36.294
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	1.032,52	1.000	1.000	33
5241100000 Grundbesitzabgaben	0,00	0,00	100	100	-100
5241200000 Energiekosten	2.112,55	1.621,27	800	1.700	821
5241310000 Eigenreinigung	87,68	123,65	500	500	-376
5241320000 Fremdreinigung	394,13	182,15	1.000	1.000	-818
5241900000 Bewirtschaftung ISM	31.178,06	98.331,35	82.000	81.900	16.331
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	21.108,70	9.531,14	12.500	12.500	-2.969
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.398,25	24.898,77	22.500	27.100	2.399
5421600000 Honorare	0,00	75,00	2.000	100	-1.925
5422000000 Miete „Schmarotzerhaus“	6.000,00	6.000,00	6.000	6.000	0
5422100000 Mieten - ISM (Gut Rödinghausen fehlte im Plan)	25.776,00	292.212,00	26.400	292.200	265.812
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	295,15	185,88	5.200	5.200	-5.014
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	2.046,75	6.103,74	7.500	6.700	-1.396
5441200000 Versicherungen	391,75	437,58	1.000	1.000	-562
5493000000 Beiträge	1.307,60	490,00	1.300	1.300	-810
Ordentliche Aufwendungen	308.638,10	632.019,49	324.300	647.300	307.719
ORDENTLICHES ERGEBNIS	305.802,48	600.843,61	302.400	628.300	298.444
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	926,36	0,00	5.000	5.000	-5.000
ERGEBNIS	306.728,84	600.843,61	307.400	633.300	293.444

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

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-450.430,42	-394.326,26	-359.200	-394.600	-35.126
Sonstige Transfererträge	-520.205,11	-503.969,27	-587.300	-530.200	83.331
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.881.890,92	-1.224.932,47	-1.866.500	-1.434.800	641.568
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-375.382,02	-238.881,14	-351.600	-241.000	112.719
Kostenerstattungen u. -umlagen	-10.389.259,82	-10.876.476,73	-9.906.300	-10.069.400	-970.177
Sonstige ordentliche Erträge	-427.234,93	-231.488,55	-260.000	-275.300	28.511
Ordentliche Erträge	-14.044.403,22	-13.470.074,42	-13.330.900	-12.945.300	-139.174
Personalaufwendungen	8.536.053,27	8.934.039,75	8.865.500	8.477.100	68.540
Sach- und Dienstleistungen	1.333.153,40	1.105.396,60	1.336.500	1.210.900	-231.103
Bilanzielle Abschreibungen	173.714,38	112.861,83	114.800	107.800	-1.938
Transferaufwendungen	19.189.405,59	20.679.633,78	20.285.900	19.534.200	393.734
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.293.416,52	1.407.548,14	1.159.600	1.158.500	247.948
Ordentliche Aufwendungen	30.525.743,16	32.239.480,10	31.762.300	30.488.500	477.180
ORDENTLICHES ERGEBNIS	16.481.339,94	18.769.405,68	18.431.400	17.543.200	338.006
Finanzerträge	-1.824.910,19	-1.751.626,89	-1.590.000	-1.751.600	-161.627
FINANZERGEBNIS	-1.824.910,19	-1.751.626,89	-1.590.000	-1.751.600	-161.627
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	428.982,34	447.467,14	432.000	431.500	15.467
ERGEBNIS	15.085.412,09	17.465.245,93	17.273.400	16.223.100	191.846

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

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

51.1 „Stabsstelle Jugend und Familie“ und 51.2 „Allgemeiner Sozialdienst“

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.356,00	-21.180,00	-20.300	-21.200	-880
Sonstige Transfererträge	-304.871,11	-347.247,97	-372.300	-370.200	25.052
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00	0,00	-100	0	100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-2.751.492,78	-1.329.939,95	-1.716.700	-1.047.100	386.760
Ordentliche Erträge	-3.076.799,89	-1.698.367,92	-2.109.400	-1.438.500	411.032
Personalaufwendungen	1.918.720,72	1.956.453,74	2.071.600	1.957.400	-115.146
Sach- und Dienstleistungen	34.745,62	67.689,18	44.100	66.800	23.589
Transferaufwendungen	8.785.165,45	8.873.955,57	9.018.100	7.991.700	-144.144
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.490,37	21.398,41	29.300	24.200	-7.902
Ordentliche Aufwendungen	10.762.122,16	10.919.496,90	11.163.100	10.040.100	-243.603
ERGEBNIS	7.685.322,27	9.221.128,98	9.053.700	8.601.600	167.429

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
06020301 Erzieh. Jugendschutz (51.1)	U. Rosenthal	57.587,28	55.238,37	59.800	56.300	-4.562
06030111 Soziale Dienste (51.1 und 51.2)	C. Goebels	7.492.920,44	8.937.132,47	8.886.200	8.407.900	50.932
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge (51.2)	S. Voß	27.833,84	104.620,98	8.900	8.600	95.721
06030601 Frühe Hilfen (51.1)	P. Günnewig	106.980,71	124.137,16	98.800	128.800	25.337

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie****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				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
89,54%	95,57%	87,46%	92,90%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,56%	1,37%	2,51%	1,78%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: U. Rosenthal

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	51.565,98	52.792,94	52.300	52.300	493
5279900000 Sonstige Betriebskosten	1.471,65	755,43	1.500	1.000	-745
5331000000 Soziale Leistungen....außerhalb von Einrichtungen	24,93	0,00	0	0	0
5421600000 sonstige Honorare	4.524,72	1.690,00	6.000	3.000	-4.310
Ordentliche Aufwendungen	57.587,28	55.238,37	59.800	56.300	-4.562
ER G E B N I S	57.587,28	55.238,37	59.800	56.300	-4.562

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund Corona-bedingter Aufwandsminderungen sank 2020 der Zuschussbedarf um 4,5 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.5.4 Erzieherischer Jugendschutz (Kostenreduzierung)	4.600	4.600	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie

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.

Statistische Daten	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Netzwerkpartner	52	53	58	60	60	60
Einsatz von Familienhebammen in Stunden → seit 2018 zusätzlich FGKiPs *	85	80,5	68,25	127,75	164,50	104,25 (weniger Einsätze wegen Corona)
Kooperationsvereinbarungen	52	53	54	56	56	56
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen	ca. 80%	85,60%	85%	84,2%	75% (wegen Corona nur bis 11/2019)	17% (80% nicht durchgeführte Kontakte wegen Corona)

* FGKips: Familien-, Gesundheits- und Kinderkrankenpflegerinnen (neue Berufsbezeichnung für Kinderkrankenschwestern)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
79,62%	83,38%	77,35%	82,00%	16,04%	14,58%	17,11%	14,13%	16,84%	13,54%	18,88%	15,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: P. Günnewig

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Fachbezogene frühe Hilfen vom Land	-20.356,00	-21.180,00	-20.300	-21.200	-880
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00	0,00	-100	0	100
Ordentliche Erträge	-20.436,00	-21.180,00	-20.400	-21.200	-780
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	101.453,40	121.162,85	92.200	123.000	28.963
5331000000 Ausgestaltung der gesamten Netzwerkarbeit	21.463,31	19.672,92	22.500	22.500	-2.827
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	4.500,00	4.481,39	4.500	4.500	-19
Ordentliche Aufwendungen	127.416,71	145.317,16	119.200	150.000	26.117
ER G E B N I S	106.980,71	124.137,16	98.800	128.800	25.337

Aktuelle Erläuterungen:

In 2020 gab es Corona-bedingt weniger Einsätze und die Kontaktquote sank auf nur 17% (s. zugehörige Statistik). Durch neue Personalanteilszuordnungen und somit höhere Personalkosten entsteht hier trotz des Fallzahlenrückgangs für 2020 insgesamt ein zusätzlicher Zuschussbedarf von über 25 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

Die Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge hat finanziell für die Kommune den Charakter eines durchlaufenden Postens, da der Aufwand weitgehend durch Landesumlagen gedeckt werden soll. Aufgrund von Abgrenzungseffekten kommt es hier – insbesondere unterjährig - zu größeren Unter- und Überdeckungen, die sich mit der Zeit ausgleichen sollen.

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-7.678,52	8.197,44 *	0	1.900	8.197
4481000000 Erstattung LWL Landschaftsverband	-423.507,91	-65.843,09	-500.000	-168.000	434.157
Ordentliche Erträge	-431.186,43	-57.645,65	-500.000	-166.100	442.354
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.425,83	12.505,84	10.700	13.000	1.806
5020 - 5040 Aufwand für gemeinnützig Tätige	67.265,80	63.121,17	68.200,00	68.200,00	-5.078,83
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	31.464,00	0	31.500	31.464
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	68.073,14	28.631,76	50.000	22.000	-21.368
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	310.255,50	26.543,86	380.000	40.000	-353.456
Ordentliche Aufwendungen	459.020,27	162.266,63	508.900	174.700	-346.633
ERGEBNIS	27.833,84	104.620,98	8.900	8.600	95.721

* Rückerstattung an BfA

Aktuelle Erläuterungen:

Die Anzahl der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge in Pflegeverhältnissen oder in stationären Einrichtungen ist deutlich zurückgegangen und führt zu einem entsprechenden Rückgang der Transferleistungen. Durch Rückforderungen der BfA und durch die gesunkenen Fallzahlen entstanden überproportional geringere Landeserstattungen, so dass die Planwerte vor allem bei den Erträgen korrigiert werden mussten. Für 2020 ist ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 95,7 Tsd. Euro zu verzeichnen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

Produkt: 06030111 Soziale Dienste

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung (zusammengefasste Produkte):

- Allgemeine soziale Beratung (ehemals Produkt 06030101) Bei diesem Leistungsangebot handelt es sich um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung in verschiedenen Problemfeldern.
- Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften (ehemals Produkte 06030201, 06030202)
- Ambulante und stationäre Jugendhilfe (ehemals Produkte 06030301, 06030302)
- Betreutes Wohnen (ehemals Produkt 06030305)
- Vormundschafts- und Familiengerichtshilfe (ehemals Produkt 06030402)
- Adoptionsvermittlung (ehemals Produkt 06030104)
- Beistandsschaften (ehemals Produkt 06030203)
- Ambulante und stationäre Eingliederungshilfe (ehemals Produkte 06030303, 06030304)
- Jugendgerichtshilfe (ehemals Produkt 06030401)
- Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (ehemals Produkt 06030501)

Ziele und Kennzahlen:

Laufende Hilfen 2020			
Statistik nach SoPart			
Hilfeart	Stichtag 01.01.2020	Stichtag 30.09.2020	Stichtag 31.12.2020
Mutter/Kind Unterbringungen	3	2	2
Ambulante Hilfen zur Erziehung	96	105	107
Stationäre Hilfen zur Erziehung	127	118	115
davon in Pflegefamilien	Stichtag 01.03.: 82		80
Ambulante Eingliederungshilfen	37	37	33
Stationäre Eingliederungshilfen	13	12	10
Inobhutnahmen	laufende Fälle	0	2
	beendete Fälle 2020:	21	

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030111 Soziale Dienste

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4211 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb von Einrichtungen					
4211633010 Leistungen für die ambulante Jugendhilfe	0,00	0,00	-300	-300	300
4221 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-297.192,59	2.247,48	0	0	2.247
4221633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe	0,00	-256.503,05	-240.000	-240.000	-16.503
4221633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe	0,00	-91.496,21	-120.000	-110.000	28.504
4221633050 Leistungen für "Betreutes Wohnen"	0,00	-9.693,63	-10.000	-10.000	306
4221635010 Leistungen für Schutzmaßnahmen v. Kindern...	0,00	0,00	-2.000	-11.800	2.000
4481 Landeszuwendung „kinderstark“	0,00	-12.800,00	0	-12.800	-12.800
4482 Gemeindeumlagen	-2.324.338,26	0,00	0	0	0
4482631040 Erst. Kostenumlagen Adoptionsvermittlung	0,00	-1.683,75	-1.200	-1.200	-484
4482633020 Gemeindeumlagen für stationäre Jugendhilfe	0,00	-1.249.917,48	-1.200.000	-850.000	-49.917
4482635010 Gemeindeumlagen für Schutzmaßnahmen...	0,00	0,00	-500	-500	500
4483000000 Umlagen für Zweckverbände	-60,18	0,00	-10.000	-10.000	10.000
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-414,54	383,20	0	400	383
4488 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-3.171,89	0,00	0	0	0
4488633010 Kostenumlagen für ambulante Jugendhilfe	0,00	-78,83	0	0	-79
4488633050 Kostenumlagen für "Betreutes Wohnen"	0,00	0,00	-5.000	-5.000	5.000
Ordentliche Erträge	-2.625.177,46	-1.619.542,27	-1.589.000	-1.251.200	-30.542

Fortsetzung auf der nächsten Seite ...

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06030111 Soziale Dienste (Fortsetzung)****Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“****Teamleitung: C. Goebels / S. Voß****Produktverantwortung: C. Goebels**

Ergebnisrechnung (Fortsetzung), Ord. Aufwendungen	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.685.009,71	1.706.870,94	1.848.200	1.700.900	-141.329
5235100000 Erstattungen ans ISM	952,57	1.007,64	900	900	108
5241000000 Unterhaltung, Bewirtschaftung	2.208,00	2.208,00	2.600	2.600	-392
5241200000 Energiekosten	302,32	330,25	1.500	1.500	-1.170
5241310000 Eigenreinigung	2.100,00	2.952,25	2.500	4.000	452
5261200000 Fortbildung	19.798,59	24.837,54	30.000	20.000	-5.162
5261400000 Reisekosten	16,40	187,80	0	200	188
5281150000 Aufwand für Notunterkünfte, Jugendherberge	7.896,09	3.946,27	5.100	5.100	-1.154
5313000000 Zweckverband Psychologische Beratung und Hilfen	280.188,93	294.462,00	275.000	295.000	19.462
5318 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	152.504,02	0,00	0	0	0
5318631010 Zuschüsse für allgemeine soziale Beratung	0,00	131.098,00	120.000	120.000	11.098
5318633010 Zuschüsse für ambulante Jugendhilfe	0,00	0,00	16.700	16.700	-16.700
5318634010 Zuschüsse für Jugendgerichtshilfe	0,00	38.709,87	33.900	33.900	4.810
5331 Soziale Leistungen nat, Personen außerhalb von Einrichtungen	2.810.214,54	0,00	0	0	0
5331631010 Leistungen für allgemeine soziale Beratung	0,00	563,50	500	600	64
5331631040 Leistungen für Adoptionsvermittlung	0,00	8.473,77	1.500	10.000	6.974
5331633010 Leistungen für ambulante Jugendhilfe	0,00	1.264.861,76	700.000	1.000.000	564.862
5331633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe	0,00	1.750.112,50	1.750.000	1.750.000	113
5331633030 Leistungen für ambulante Eingliederungshilfe	0,00	352.965,43	620.000	310.000	-267.035
5331633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe	0,00	51,62	70.000	18.000	-69.948
5331634010 Leistungen für Jugendgerichtshilfe	0,00	159,04	3.000	3.000	-2.841

Fortsetzung auf der nächsten Seite ...

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030111 Soziale Dienste (Fortsetzung)

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung (Fortsetzung), Ord. Aufwendungen	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5332 Soziale Leistungen natürlicher Personen in Einrichtungen	5.142.441,08	0,00	0	0	0
5332633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe	0,00	2.993.153,23	3.500.000	3.100.000	-506.847
5332633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe	0,00	1.117.998,75	950.000	850.000	167.999
5332633050 Leistungen für "Betreutes Wohnen"	0,00	668.689,27	275.000	250.000	393.689
5332635010 Leistungen für Schutzmaßnahmen v. Kindern...	0,00	177.808,29	250.000	150.000	-72.192
5422000000 Mieten und Pachten	5.346,00	5.346,00	5.500	5.500	-154
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	248,67	1.071,10	0	1.000	1.071
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	4.599,65	4.332,74	8.600	5.500	-4.267
5441200000 Versicherungen	2.810,33	2.802,78	3.000	3.000	-197
5493000000 Beiträge	1.461,00	1.674,40	1.700	1.700	-26
Ordentliche Aufwendungen	10.118.097,90	10.556.674,74	10.475.200	9.659.100	81.475
ERGEBNIS	7.492.920,44	8.937.132,47	8.886.200	8.407.900	50.932

→ Erläuterungen zum Produkt folgen auf der nächsten Seite

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06030111 Soziale Dienste (Fortsetzung)****Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“****Teamleitung: C. Goebels / S. Voß****Produktverantwortung: C. Goebels****Aktuelle Erläuterungen:**

Es zeigt sich weiterhin eine positive Verlagerung der Fallzahlen von den stationären zu den ambulanten Hilfen, die zu Kosteneinsparungen führen. Jedoch übersteigen die zusätzlichen Kosten, vor allem im Bereich der ambulanten Jugendhilfe die Kosteneinsparungen, so dass insgesamt für 2020 ein zusätzlicher Zuschussbedarf von fast 51 Tsd. Euro im Bereich der sozialen Dienste zu verzeichnen war.

Die Abteilungsleitung begründet die Sachlage folgendermaßen:

Informationen zum Anstieg der Hilfe zur Erziehung (ambulante Erziehungshilfen) in 2020

Die Kinder- und Jugendhilfe wird zunehmend stärker gefordert, tragfähige soziale Infrastrukturen zu schaffen sowie kinder- und familienfreundliche Lebensbedingungen zu unterstützen.

Die Hilfen zur Erziehung werden auch zukünftig eine wichtige Rolle hierbei spielen, nicht zuletzt, weil der gesellschaftliche Wandel, das Auflösen traditioneller Familienformen, die Zunahme von Kindern und Jugendlichen mit Migrationshintergrund und andere soziale Belastungsfaktoren dazu führen, dass Erziehungshilfe stärker als noch in der Vergangenheit beansprucht wird. Dieser bundesweite Trend spiegelt sich auch in Menden wieder.

Maßgebliche Faktoren für die Inanspruchnahme für Hilfen zur Erziehung sind unter anderem:

- unzureichende elterliche Erziehungskompetenz,
- schwindende Stabilität sozialer und familiärer Netzwerke,
- kumulierende Faktoren für sozial belastende Sozialisationsbedingungen von Kindern (z.B. alleinerziehende Elternteile und die Abhängigkeit von Transferleistungen),
- migrationsbedingte Entwicklungshemmnisse und
- ein wachsender Anteil psychisch erkrankter Eltern oder Elternteile

Trotz der gestiegenen Fallzahlen und Aufwendungen im Bereich der ambulanten Hilfen in 2019 und 2020 nimmt die Stadt Menden im IBNRW * Vergleichsring bei der Inanspruchnahme von ambulanten Hilfen zur Erziehung eine Position im unteren Mittelfeld ein.

* Vergleichsring Integrierte Berichterstattung für Nordrhein Westfalen über die GEBIT Münster (→ gebit-ms.de)

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
 Teamleitung: A. Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-50.290,24	-45.552,00	-50.000	-50.800	4.448
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	-2.300	0
Ordentliche Erträge	-50.290,24	-45.552,00	-50.000	-53.100	4.448
Personalaufwendungen	127.071,60	172.006,18	167.400	167.400	4.606
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	334,20	0	0	334
Transferaufwendungen	2.000,00	1.916,82	2.200	2.200	-283
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.344,80	2.384,52	3.400	5.000	-1.015
Ordentliche Aufwendungen	135.416,40	176.641,72	173.000	174.600	3.642
ERGEBNIS	85.126,16	131.089,72	123.000	121.500	8.090

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
06030102 Drogenberatung	A. Stange	80.634,88	115.525,65	118.200	116.700	-2.674
06030103 Schwangerschaftsberatung	A. Stange	4.491,28	15.564,07	4.800	4.800	10.764

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	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Beratungsfälle	189	170	156	178	183	160	156	147
Substitution	76	61	57	56	43	48	43	36
Prävention	22	25	15	18	22	35	27	24

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
92,50%	97,65%	97,55%	96,24%	4,66%	0,00%	0,00%	2,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149000000 Spenden (2020: für Fachveranstaltung Dezember)	-3.942,24	0,00	0	-800	0
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	0,00	0,00	0	-2.300	0
Ordentliche Erträge	-3.942,24	0,00	0	-3.100	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	78.232,32	112.806,93	115.300	115.300	-2.493
5711000000 Abschreibungen für Einbauküche	0,00	334,20	0	0	334
5431100000 Aufwendungen für die Drogenberatung	6.305,41	2.221,76	2.700	4.300 *	-478
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	39,39	162,76	200	200	-37
Ordentliche Aufwendungen	84.577,12	115.525,65	118.200	119.800	-2.674
ER G E B N I S	80.634,88	115.525,65	118.200	116.700	-2.674

* Ratsbeschluss Nov. 2019 sieht Aufstockung des Budgets auf 4.300 Euro vor. Die Aufstockung konnte im Haushaltsplan noch nicht umgesetzt werden.

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
 Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftsberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Schwangerschaftsberatung 06030103	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Beratungsfälle	261	328	286	311	304	242	221	207	181
Stiftung Mutter Kind (Fondberatung)	156	206	172	199	205	109	118	135	114

Eine Statistik für 2020 ist angefordert und wird im nächsten Bericht nachgereicht.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
96,07%	96,86%	95,07%	95,07%	91,17%	74,53%	91,24%	91,24%	3,93%	3,14%	4,01%	4,01%

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen laufende Zwecke	-46.348,00	-45.552,00	-50.000	-50.000	4.448
Ordentliche Erträge	-46.348,00	-45.552,00	-50.000	-50.000	4.448
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.839,28	59.199,25	52.100	52.100	7.099
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	2.000,00	1.916,82	2.200	2.200	-283
5421600000 Sonstige Honorare	0,00	0,00	500	500	-500
Ordentliche Aufwendungen	50.839,28	61.116,07	54.800	54.800	6.316
ER G E B N I S	4.491,28	15.564,07	4.800	4.800	10.764

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-326.080,23	-316.597,26	-278.100	-311.600	-38.497
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-43.248,42	-39.128,87	-42.500	-30.800	3.371
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-178.372,54	-90.520,09	-166.500	-81.000	75.980
Kostenerstattungen und -umlagen	-31.579,78	-18.754,22	-16.000	-19.300	-2.754
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-3.262,76	0	-3.300	-3.263
Ordentliche Erträge	-579.280,97	-468.263,20	-503.100	-446.000	34.837
Personalaufwendungen	1.211.377,79	1.327.316,29	1.315.400	1.228.400	11.916
Sach- und Dienstleistungen	536.743,93	417.957,35	542.600	462.100	-124.643
Bilanzielle Abschreibungen	109.330,20	96.943,52	97.200	92.500	-256
Transferaufwendungen	141.500,00	141.693,78	144.000	141.700	-2.306
Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.465,50	382.619,07	391.500	387.700	-8.881
Ordentliche Aufwendungen	2.355.417,42	2.366.530,01	2.490.700	2.312.400	-124.170
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.776.136,45	1.898.266,81	1.987.600	1.866.400	-89.333
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	388.297,21	412.625,61	391.000	390.500	21.626
ERGEBNIS	2.164.433,66	2.310.892,42	2.378.600	2.256.900	-67.708

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
03010112 Schulsozialarbeiter, BuT	J. Zimmermann	77.146,88	86.779,42	147.200	88.100	-60.421
06020201 Stadtteilarbeit *	J. Zimmermann	1.199.923,83	1.242.366,50	1.313.800	1.166.200	-71.434
06020202 JBS Kluse	U. Schulte-Pieper	298.242,23	364.528,02	305.300	373.300	59.228
06020401 Öffentliche Spielflächen	S. Siegeroth	589.120,72	617.218,48	612.300	629.300	4.918

* beeinflusst durch Corona: Minderaufwand durch ausgefallen Projekte

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:

Das Bildungs- und Teilhabepaket bezieht sich auf Leistungen, die nach § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKKG) geregelt sind. Die Antragsannahme, Beratung und die Zusammenstellung der erforderlichen Unterlagen für die Bearbeitung beim Märkischen Kreis haben die Städte und Gemeinden übernommen, wobei die erste Kontaktstelle bei der Stadt Menden (Sauerland) das Bürgerbüro ist.

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

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141300000 Inklusionspauschale *	-59.974,75	-59.045,03	0	-59.100	-59.045
4142000000 Zuweisungen für Projektdurchführungen	-100.461,48	-104.532,26	-100.000	-100.000	-4.532
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen (VCM)	-149,90	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-160.586,13	-163.577,29	-100.000	-159.100	-63.577
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	227.531,98	239.051,33	235.600	235.600	3.451
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	-100
5279400000 Aufwendungen für Projekte	9.013,61	9.966,30	10.000	10.000	-34
5712000000 Abschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter	77,00	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.110,42	1.339,08	1.500	1.500	-161
Ordentliche Aufwendungen	237.733,01	250.356,71	247.200	247.200	3.157
ERGEBNIS	77.146,88	86.779,42	147.200	88.100	-60.421

Aktuelle Erläuterungen:

* Die Inklusionspauschale erfolgt wie gewohnt außer Plan und führt zu einem Ertragsüberschuss i.H.v. 59 Tsd. Euro. Insgesamt schließt das Produkt 2020 mit einem 60,4 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf ab.

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:

Mit Beschluss des Kinder- und Jugendförderplans im Jahr 2018 wurde der Bestand von vier städtischen Kinder- und Jugendfreizeiteinrichtungen und dem Stadtteiltreff Am Papenbusch in Trägerschaft des SKFM beschlossen.

Des Weiteren beinhaltet der KJF-Plan des Jahres 2018 das, gemeinsam mit dem Unterausschuss des KJHA entwickelte, Zielkonzept und dessen Präambel:

- Die Offene Kinder- und Jugendarbeit in Menden richtet sich an alle Kinder und Jugendlichen in Menden (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.

Ziele:

Die **8 Globalziele** auf einen Blick:

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 handeln demokratisch.
4. Kinder und Jugendlichen sind mit gesellschaftlichen Grundwerten vertraut und akzeptieren diese
5. Kinder und Jugendliche wachsen gesund auf.
6. Kinder und Jugendliche engagieren sich für ihr räumliches und soziales Umfeld (Lebensumfeld).
7. Kinder und Jugendliche finden Kontakte.
8. Kinder und Jugendliche erkennen ihre Fähigkeiten.

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-104.378,00	-106.449,00	-102.000	-106.500	-4.449
4149000000 Spenden	-2.500,00	0,00	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.658,00	-3.657,00	-3.700	-3.700	43
4321200000 Teilnehmergebühren	-10.758,42	-4.559,17	-27.500	-3.000	22.941
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-15.290,00	-14.792,80	-15.000	-8.000	207
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-17.200,00	-19.776,90	0	-19.800	-19.777
4411100000 Mieten/Pachten	-2.512,56	-2.146,32	-1.500	-2.500	-646
4421000000 Erträge aus Verkauf	-6.372,53	-4.064,60	-5.000	-3.500	935
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-6.055,60	-7.650,87	0	-6.900	-7.651
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-7.310,37	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	0,00	-17,77	0	0	-18
Ordentliche Erträge	-176.035,48	-163.114,43	-154.700	-153.900	-8.414
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	728.918,50	811.109,57	823.600	730.000	-12.490
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstück und Gebäude	4.233,25	5.009,35	5.900	5.900	-891
5241900000 Betriebskosten (incl. ISM)	165.497,46	160.786,61	172.000	155.000	-11.213
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	13.422,84	161,22	5.000	200	-4.839
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	-100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	31.177,50	23.851,12	40.300	30.000	-16.449
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	14.596,19	13.865,55	16.500	8.000	-2.634
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	62.745,31	50.000,00	50.000	50.000	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	6.541,90	4.940,73	13.500	5.000	-8.559
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.448,17	6.875,00	0	6.800	6.875
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (SKM)	85.500,00	85.693,78	88.000	85.700	-2.306
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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5421410000 Honorare Treff Lendringens *	673,80	0,00	0	0	0
5421420000 Honorare Treff Platte Heide *	1.284,43	0,00	0	0	0
5421430000 Honorare Treff Böesperde *	679,62	0,00	0	0	0
5421440000 Honorare Zentrum *	-138,49	0,00	0	0	0
5421600000 Sonstige Honorare	16.732,00	12.796,50	25.000	15.000	-12.204
5422100000 Mieten - ISM	222.804,00	194.676,00	194.700	194.700	-24
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	28.891,97	26.300	26.300	2.592
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	648,99	0	700	649
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	2.902,06	3.401,76	3.400	3.400	2
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	2.504,82	2.470,38	2.700	2.700	-230
5441200000 Versicherungen	55,95	0,00	500	100	-500
Ordentliche Aufwendungen	1.375.579,31	1.405.178,53	1.467.500	1.319.600	-62.321
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.199.543,83	1.242.064,10	1.312.800	1.165.700	-70.736
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	380,00	302,40	1.000	500	-698
ER G E B N I S	1.199.923,83	1.242.366,50	1.313.800	1.166.200	-71.434

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Pandemie mussten in 2020 auch hier Veranstaltungen abgesagt werden, so dass die entsprechenden Budgets unterschritten wurden. Es kam insgesamt zu einer Zuschussminderung von über 71 Tsd. Euro.

* Honorarkräfte der Einrichtungen werden seit 2019 als tariflich Beschäftigte geführt. Die 2019er Buchungen sind als Restbuchungen zu sehen.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit (Fortsetzung)****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produktverantwortung: J. Zimmermann**

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
52,99%	57,72%	56,12%	55,32%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	21,68%	18,40%	20,67%	19,26%

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (alle umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
08.4.1 Neukonzeption der Stadtteilarbeit	176.250	176.250	100%
08.4.2 Schließung Kinderkluse	28.500	28.500	100%
08.4.3 Zuschuss St.-Walburgis-Gemeinde (gestrichen)	15.000	15.000	100%
08.4.4 Anlaufstelle SKM (geschlossen)	10.000	10.000	100%
08.4.5 Jugendmobil Hörbi (Wegfall Unterhaltungsaufwand)	2.750	2.750	100%
08.4.6 Spiel-mit-Mobil, Bauwagen (Wegfall Unterhaltungsaufwand)	1.000	1.000	100%
08.4.7 Sport- und Familienfreizeitangebote Am Papenbusch (Reduzierung)	4.400	4.400	100%
08.4.8 Stadtteilübergreifende Aktionen (Kostenreduzierung)	2.000	2.000	100%
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 Stadtteilarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper****Beschreibung:**

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:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
44,43%	49,55%	45,23%	47,10%	38,77%	21,23%	36,88%	19,63%	35,30%	23,69%	28,47%	25,53%

Aktuelle Informationen:

Durch die Corona-Pandemie einschließlich Lockdown wurde ein Corona-bedingter Finanzschaden von ca. 64,4 Tsd. Euro errechnet. Hierbei wurden die Corona-bedingten Mindererträge und -aufwendungen saldiert. Einschließlich der wenigen nicht Corona-bedingten Abweichungen ergibt sich insgesamt ein zusätzlicher Zuschussbedarf von ca. 59 Tsd. Euro.

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 (Fortsetzung)

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-2.376,00	-2.400	-2.400	24
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-138.917,49	-75.624,75	-130.000	-60.000	54.375
4463100000 Unterkunftsleistungen/-Entgelte	-29.561,97	-7.676,50	-30.000	-15.000	22.324
4480000000 Umlagenerstattungen Bund	-240,00	0,00	0	0	0
4482000000 Umlagenerstattungen Gemeinden (f. Schulseminare)	-688,50	-460,30	0	-500	-460
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-17.061,74	-8.860,00	-16.000	-10.000	7.140
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM	0,00	-3.244,99	0	-3.300	-3.245
Ordentliche Erträge	-188.845,70	-98.242,54	-178.400	-91.200	80.157
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	216.435,39	229.283,87	218.800	218.800	10.484
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	3.885,54	2.457,90	4.000	4.000	-1.542
5241900000 Betriebskosten ISM	83.030,45	78.480,00	86.500	78.500	-8.020
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.391,92	27,60	1.000	1.000	-972
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	470,44	182,72	500	300	-317
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	32.320,00	0,00	0	0	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	967,31	443,43	1.000	500	-557
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	5.143,43	1.409,30	3.200	1.300	-1.791
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	36.489,92	24.697,77	35.000	30.000	-10.302
5293000000 Beherbergungsaufwand	5.228,31	1.922,03	6.500	3.000	-4.578
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (incl. GWG)	5.296,22	4.230,95	4.200	4.100	31
5421600000 Honorare sonstige	12.393,00	44.230,00	47.000	47.000	-2.770
5422100000 Mieten - ISM	81.036,00	63.024,00	63.100	63.100	-76
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	12.294,33	12.800	12.800	-506
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	86,66	100	100	-13
Ordentliche Aufwendungen	487.087,93	462.770,56	483.700	464.500	-20.929
ERGEBNIS	298.242,23	364.528,02	305.300	373.300	59.228

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:

Spielflächen	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Spielfläche (qm)	144.594	144.297	144.297	144.297	144.597	144.847
Zuschussbedarf	728.230	761.805	502.945	538.356	589.121	617.218
Zuschuss (€) / qm	5,04	5,28	3,49 *	3,73	4,07	4,26

* durch Senkung des MBB-Pflegestandards 2017 (Langzeiterkrankungen)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
15,09%	19,29%	12,80%	15,65%	21,10%	17,46%	23,95%	14,87%	22,58%	16,02%	31,30%	28,18%

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-52.732,00	-40.537,97	-70.000	-39.900	29.462
4411100000 Mieten v. Förderverein Freizeitzentrum Biebertal	-1.007,99	-1.007,92	0	0	-1.008
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-73,67	-531,65	0	-600	-532
4488000000 Förderverein-Erstattung f. KSP Danzigstr./Mörikestr.	0,00	-1.251,40	0	-1.300	-1.251
Ordentliche Erträge	-53.813,66	-43.328,94	-70.000	-41.800	26.671
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.491,92	47.871,52	37.400	44.000	10.472
5235100000 Erstattungen ans ISM	23.485,00	17.013,95	52.200	52.200	-35.186
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	18.257,82	4.996,84	15.000	10.000	-10.003
5241100000 Grundbesitzabgaben	14.283,73	14.544,09	15.000	15.000	-456
5241200000 Energiekosten	1.562,00	1.683,00	2.000	2.000	-317
5241900000 Betriebskosten ISM	0,00	1.517,84 *	7.300	0	-5.782
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	88.508,81	85.837,57	93.000	81.600	-7.162
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal u. KSP Lebenshilfe	56.000,00	56.000,00	56.000	56.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	14.069,11	12.466,48	14.000	14.000	-1.534
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	5.894,45	0	5.900	5.894
5441200000 Versicherungen	358,78	398,47	400	400	-2
Ordentliche Aufwendungen	255.017,17	248.224,21	292.300	281.100	-44.076
ORDENTLICHES ERGEBNIS	201.203,51	204.895,27	222.300	239.300	-17.405
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	387.917,21	412.323,21	390.000	390.000	22.323
ERGEBNIS	589.120,72	617.218,48	612.300	629.300	4.918

Aktuelle Informationen und Haushaltssanierungsplan:

* Nachzahlung f. Treff Platte Heide aus Vorjahr

Durch den Corona-Lockdown fielen 2020 weniger Spielplatz-Reparaturen und Bewirtschaftungsaufwand an. Mehrkosten im Bereich der Anlagen und des Personals werden überwiegend durch Einsparungen kompensiert, so dass es 2020 lediglich zu einem geringen zusätzlichen Zuschussbedarf von 4,9 Tsd. Euro kam.

Die HSP-Einsparmaßnahme 08.6.1 (Kinderspielplätze) mit einem Konsolidierungspotential i.H.v. 24.000 Euro konnte 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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.703,95	-10.997,00	-10.800	-11.000	-197
Sonstige Transfererträge	-215.334,00	-156.721,30	-215.000	-160.000	58.279
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.838.642,50	-1.185.803,60	-1.824.000	-1.404.000	638.196
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.929,48	-148.361,05	-185.000	-160.000	36.639
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.606.187,26	-9.527.782,56	-8.173.600	-9.003.000	-1.354.183
Sonstige ordentliche Erträge	-427.234,93	-228.225,79	-260.000	-269.700	31.774
Ordentliche Erträge	-10.338.032,12	-11.257.891,30	-10.668.400	-11.007.700	-589.491
Personalaufwendungen	5.278.883,16	5.478.263,54	5.311.100	5.123.900	167.164
Sach- und Dienstleistungen	761.663,85	619.750,07	749.800	682.000	-130.050
Bilanzielle Abschreibungen	64.384,18	15.584,11	17.600	15.300	-2.016
Transferaufwendungen	10.260.740,14	11.662.067,61	11.121.600	11.398.600	540.468
Sonstige ordentliche Aufwendungen	907.115,85	1.001.146,14	735.400	741.600	265.746
Ordentliche Aufwendungen	17.272.787,18	18.776.811,47	17.935.500	17.961.400	841.311
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.934.755,06	7.518.920,17	7.267.100	6.953.700	251.820
Finanzerträge	-1.824.910,19	-1.751.626,89	-1.590.000	-1.751.600	-161.627
FINANZERGEBNIS	-1.824.910,19	-1.751.626,89	-1.590.000	-1.751.600	-161.627
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	40.685,13	34.841,53	41.000	41.000	-6.158
ER G E B N I S	5.150.530,00	5.802.134,81	5.718.100	5.243.100	84.035

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
06020101 Förd. v. Kindern in Tagespflege	K. Dirks	1.204.683,46	1.427.999,68	1.410.100	1.425.500	17.900
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	M. Hennecke	3.945.846,54	4.374.135,13	4.308.000	3.817.600	66.135

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				Transferaufwandsquote			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
06020101	1,57%	1,40%	1,40%	1,38%	20,71%	17,41%	17,14%	17,53%	97,25%	97,67%	97,64%	97,69%
06020102	33,36%	31,99%	32,57%	31,42%	63,63%	64,27%	63,92%	65,94%	55,75%	58,50%	58,27%	59,82%

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4211000000 Elternbeiträge Tagespflege	-215.334,00	-156.721,30	-215.000	-160.000	58.279
4481000000 Landeserstattungen KIBIZ	-98.490,00	-143.056,00	-76.600	-143.100	-66.456
4591600000 Erstattung ISM-Betriebskosten	-793,72	-1.175,92	0	0	-1.176
Ordentliche Erträge	-314.617,72	-300.953,22	-291.600	-303.100	-9.353
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.897,07	24.206,33	23.900	23.900	306
5241900000 Bewirtschaftung ISM	2.940,00	3.000,00	3.100	3.000	-100
5318000000 Zuschüsse an SKM für Tagespflege	182.950,00	192.488,72	201.600	201.600	-9.111
5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb von Einrichtungen	1.294.514,11	1.496.153,85	1.460.000	1.487.000	36.154
5422100000 Mieten - ISM	15.000,00	13.104,00	13.100	13.100	4
Ordentliche Aufwendungen	1.519.301,18	1.728.952,90	1.701.700	1.728.600	27.253
ER G E B N I S	1.204.683,46	1.427.999,68	1.410.100	1.425.500	17.900

Aktuelle Erläuterungen:

Der Corona-bedingte Beitragsausfall wird durch entsprechend verminderte SKM-Zuschüsse leicht kompensiert, so dass hier ein Corona-bedingter Schaden von ca. 49 Tsd. Euro in Ansatz genbracht wird. Insgesamt fällt durch höher ausgefallene KIBIZ-Erstattungen nur ein zusätzlicher Zuschussbedarf von fast 18 Tsd. Euro an..

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	100%
08.2.2 Gebührenanpassung KiTas (nähere Infos im Haushaltssanierungsplan)	300.000	350.000	117%
08.2.3 Kompensation Gebührenanpassung KiTas durch Grundsteuer	300.000	300.000	100%

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4148000000 Projekt Gelsenwasser 2019 (Kita Böesperde)	-1.250,00	0,00	0	0	0
4149000000 Spenden	-1.014,95	0,00	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten (incl. nicht gepl. U3-Ausbau)	-51.439,00	-10.997,00	-10.800	-11.000	-197
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.834.089,50	-1.182.440,60	-1.820.000	-1.400.000	637.559
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-4.553,00	-3.363,00	-4.000	-4.000	637
4421000000 Erträge aus Verkauf	-196.929,48	-148.361,05	-185.000	-160.000	36.639
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-158.008,00	-174.992,50	-127.000	-138.700	-47.993
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-7.223.898,79	-9.097.981,42	-7.880.000	-8.600.000	-1.217.981
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-93.653,51	-106.291,94	-70.000	-100.000	-36.292
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.856,07	-1.163,26	0	-1.200	-1.163
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-30.280,89	-4.297,44	-20.000	-20.000	15.703
4521200000 Erstattung Körperschafts-/Kapitalertragssteuer *	-299.775,99	-196.346,67	-260.000	-260.000	63.653
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-123.278,92	0,00	0	0	0
4583000000 Auflösung passive Abgrenzung für Zuschuss U3	0,00	-12.755,61	0	0	-12.756
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-3.386,30	-17.947,59	0	-9.700	-17.948
Ordentliche Erträge	-10.023.414,40	-10.956.938,08	-10.376.800	-10.704.600	-580.138
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.254.986,09	5.454.057,21	5.287.200	5.100.000	166.857
5230000000 Erstattungen an den Bund	32.889,69	368,73	0	400	369
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	4.178,00	0	1.700	4.178
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	62.430,39	65.505,07	70.000	80.000	-4.495
5235100000 Erstattungen an das ISM	19.540,50	9.893,22	20.100	20.100	-10.207
5241000000 Grundstücks- u. Gebäudeunterhaltung	1.864,99	4.039,86	3.600	3.600	440
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.348,96	4.278,12	4.500	4.500	-222
5241200000 Energiekosten	8.294,00	8.463,66	9.000	9.000	-536
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5241310000 Eigenreinigung	178,01	600,00	500	500	100
5241320000 Fremdreinigung	13.037,69	12.179,16	15.000	15.000	-2.821
5241900000 Betriebskosten - ISM	281.984,28	245.572,98	270.000	244.200	-24.427
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	57.663,12	55.374,40	64.500	64.500	-9.126
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	286,34	1.503,88	2.000	2.000	-496
5261200000 Fortbildung	9.265,92	5.329,44	11.000	10.000	-5.671
5261400000 Reisekosten	6,00	0,00	0	0	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.100,78	4.999,87	10.000	5.000	-5.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte	43.798,32	35.411,16	65.000	50.000	-29.589
5281140000 Aufwand für Kinder- und Jugendarbeit	10.843,95	6.284,03	15.000	8.000	-8.716
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	0,00	1.500	500	-1.500
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	204.190,91	152.768,49	185.000	160.000	-32.232
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Konto 4161)	64.384,18	15.584,11	17.600	15.300	-2.016
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (überwiegend KiBiz)	8.783.276,03	9.973.425,04	9.460.000	9.710.000	513.425
5421600000 Honorare sonstige	14.997,00	10.402,78	20.000	15.000	-9.597
5422000000 Mieten und Pachten	81.189,16	81.189,47	81.800	81.000	-611
5422100000 Mieten - ISM	473.664,00	329.232,00	331.000	329.300	-1.768
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	5.308,58	10.000	6.500	-4.691
5431181000 Eigene Sprachförderung	240,79	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	5.296,96	5.623,69	6.500	6.500	-876
5431920000 Zuführung zu Rücklagen (Sonderrücklage KiBiz)	0,00	252.448,35	0	0	252.448
5441130000 Kapitalertragssteuer (s. Erläuterungen)	14.200,00	14.200,00	0	0	14.200
5441200000 Versicherungen	288.790,44	277.194,90	260.000	277.200	17.195
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	13.737,50	12.442,37	13.000	13.000	-558
Ordentliche Aufwendungen	15.753.486,00	17.047.858,57	16.233.800	16.232.800	814.059
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.730.071,60	6.090.920,49	5.857.000	5.528.200	233.920
4616000000 Zinserträge	-10,11	-0,36	0	0	0
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.824.900,08	-1.751.626,53	-1.590.000	-1.751.600	-161.627
FINANZERGEBNIS	-1.824.910,19	-1.751.626,89	-1.590.000	-1.751.600	-161.627
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	40.685,13	34.841,53	41.000	41.000	-6.158
ER G E B N I S	3.945.846,54	4.374.135,13	4.308.000	3.817.600	66.135

Aktuelle Erläuterungen:

Zum ordentlichen Ergebnis 2020:

Das neue KiBiz-Gesetz sieht eine Anpassung der Landesumlagen vor (über Konto 4481 gebucht), die zur Deckung der zugehörigen Transferaufwendungen (Konto 5318) dienen soll. Belastet wird das Ergebnis durch zusätzliche Personalaufwendungen und ausgefallene Steuererträge. Insgesamt kommt es zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 234 Tsd. Euro. Der Corona-bedingte Schaden wurde für 2020 mit ca. 95 Tsd. Euro beziffert. In diesen Betrag wurden bereits Landeserstattungen für ausgefallene Elternbeiträge i.H.v. 483,6 Tsd. Euro (im Gesamtbetrag des Kontos 4481 enthalten) eingerechnet.

Information 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 (s.o.) maßgeblich. Dem Steueraufwand (Konto 544113) steht ein entsprechender Ertrag (45212) gegenüber. Im Ist erfolgt die Erstattung der Vorauszahlung an das Finanzamt jahresversetzt (s.u.).

Situation in 2020:

Durch den höheren Einlagengewinnanteil kann das Gesamtergebnis dieses Produktes den zusätzlichen Zuschussbedarf von 234 Tsd. Euro auf 66 Tsd. Euro senken.

Zur Information zur Kapitalertragssteuer hier ein

Auszug aus dem Lagebericht des Jahresabschlusses 2018:

Der Mehraufwand an Kapitalertragssteuer resultiert überwiegend aus der Gewinnabführung der Stadtwerke Menden GmbH, welche seit 2015 dem Körperschaftssteuerrechtlichen Betrieb gewerblicher Art (BgA) Kindertageseinrichtungen im Haushalt zugeordnet ist. Durch den unerwartet hohen Gewinn der Stadtwerke für 2017 mussten zeitversetzt in 2018 sowohl höhere Körperschaftssteuern als auch Kapitalertragssteuern gezahlt werden. Gleichzeitig konnte aufgrund der Steuererklärung für 2018 eine Erstattung der Kapitalertragssteuer als Ertrag in annähernd der gleichen Höhe gebucht werden.

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

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.804.126,26	-2.201.384,87	-1.798.400	-1.827.200	-402.985
Sonstige Transfererträge	-282.818,73	-342.617,16	-400.000	-320.000	57.383
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.128.877,18	-850.946,54	-1.033.000	-1.117.700	182.053
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-323.564,74	-252.989,69	-320.100	-311.800	67.110
Kostenerstattungen u. -umlagen	-4.574.492,77	-3.829.810,28	-4.541.600	-3.848.700	711.790
Sonstige ordentliche Erträge	-78.183,08	-679.551,10	-17.000	-61.100	-662.551
Ordentliche Erträge	-8.192.062,76	-8.157.299,64	-8.110.100	-7.486.500	-47.200
Personalaufwendungen	4.273.141,36	3.695.864,43	3.684.400	3.784.900	11.464
Sach- und Dienstleistungen	5.303.890,12	5.253.362,55	5.149.100	5.394.400	104.263
Bilanzielle Abschreibungen	1.144.454,61	784.847,85	731.800	691.800	53.048
Transferaufwendungen	5.936.234,85	5.730.497,06	7.059.800	5.748.400	-1.329.303
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.169.864,94	6.025.320,44	5.645.100	5.571.000	380.220
Ordentliche Aufwendungen	21.827.585,88	21.489.892,33	22.270.200	21.190.500	-780.308
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.635.523,12	13.332.592,69	14.160.100	13.704.000	-827.507
Finanzerträge	-1.791,21	-2.444,26	0	-2.000	-2.444
FINANZERGEBNIS	-1.791,21	-2.444,26	0	-2.000	-2.444
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	106.692,41	91.015,50	112.300	106.300	-21.285
ERGEBNIS	13.740.424,32	13.421.163,93	14.272.400	13.808.300	-851.236

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

52.1 Soziales und Integration

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-69.535,92	-36.378,00	-40.100	-33.400	3.722
Sonstige Transfererträge	-282.818,73	-342.617,16	-400.000	-320.000	57.383
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-596.370,12	-465.148,83	-609.500	-602.000	144.351
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.542,83	-5.595,80	-13.000	-3.000	7.404
Kostenerstattungen u. -umlagen	-4.458.452,33	-3.695.757,00	-4.516.800	-3.694.500	821.043
Sonstige ordentliche Erträge	-10.218,82	-530.432,73	-17.000	-21.100	-513.433
Ordentliche Erträge	-5.430.938,75	-5.075.929,52	-5.596.400	-4.674.000	520.470
Personalaufwendungen	2.260.872,96	2.360.662,95	2.304.200	2.427.300	56.463
Sach- und Dienstleistungen	501.888,93	840.167,27	409.200	530.700	430.967
Bilanzielle Abschreibungen	53.247,55	35.469,95	29.800	34.700	5.670
Transferaufwendungen	3.701.924,17	3.336.457,40	4.780.000	3.508.000	-1.443.543
Sonstige ordentliche Aufwendungen	781.067,35	705.993,98	868.300	797.100	-162.306
Ordentliche Aufwendungen	7.299.000,96	7.278.751,55	8.391.500	7.297.800	-1.112.748
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.868.062,21	2.202.822,03	2.795.100	2.623.800	-592.278
Finanzerträge	-1.791,21	-2.444,26	0	-2.000	-2.444
FINANZERGEBNIS	-1.791,21	-2.444,26	0	-2.000	-2.444
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	15.322,45	10.336,50	12.000	12.000	-1.664
ERGEBNIS	1.881.593,45	2.210.714,27	2.807.100	2.633.800	-596.386

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
05010101 Sozialplanung	M. Sdunek	497.823,55	356.700,65	526.200	568.200	-169.499
05010201 Integration	D. Bröcking	-82.006,78	115.204,49	227.700	127.200	-112.496
05020101 Sicherung der Grundversorgung	D. Bröcking	225.482,10	262.354,68	255.200	254.900	7.155
05020102 Leistungen für Asylbewerber	D. Bröcking	281.966,93	371.571,60	787.700	474.600	-416.128
05020103 Wohngeldgewährung	D. Bröcking	106.014,72	104.562,06	108.200	108.800	-3.638
05020104 UVG	D. Bröcking	498.679,05	956.018,46	618.600	692.100	337.418
05020105 Übergangsheime	D. Bröcking	178.474,86	-201.472,08	191.000	171.100	-392.472
05030101 Beschäftigungsinitiative	M. Sdunek	36.880,64	34.420,02	-42.700	93.100	77.120

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktübersicht 52.1 (Fortsetzung)	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
05040101 Seniorentreff	D. Bröcking	31.692,87	114.996,27	34.200	42.700	80.796
06020601 Förderung von Vereinen	M. Sdunek	106.585,51	96.358,12	101.000	101.100	-4.642

Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung

→ ab 2021 Jugendhilfeplanung unter 06010101

Produktverantwortung: M. Sdunek

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 der Abteilungen 51 und 52. Die finanziellen Auswirkungen finden sich in den verschiedensten Abrechnungsobjekten wieder.

Ziele und Kennzahlen:

Ziele im weiteren Sinne ergeben sich aus dem Gesetzauftrag und den Umsetzungsbeschlüssen von Rat und Ausschüssen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
79,45%	76,35%	85,75%	78,75%	0,99%	1,38%	0,00%	0,87%	18,00%	9,67%	11,50%	9,07%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05010101 Sozial- und Jugendhilfeplanung

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuwendung Heimatpreis	-5.000,00	-5.000,00	0	-5.000	-5.000
Ordentliche Erträge	-5.000,00	-5.000,00	0	-5.000	-5.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	399.481,86	276.170,05	451.200	451.400	-175.030
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	56.168,06	22.031,68	30.000	30.000	-7.968
5261200000 Fortbildung f. d. gesamten Jugend- und Sozialbereich	11.527,07	2.952,70	9.500	9.500	-6.547
5261400000 Reisekosten	13.568,38	7.344,99	12.000	7.000	-4.655
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	2.427,52	152,24	2.500	2.500	-2.348
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	6.792,88	2.504,44	6.500	3.000	-3.996
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	16.240,00	0	30.000	16.240
5712000000 Bilanzielle Abschreibungen (Software Familienatlas)	3.471,65	5.299,95	3.000	5.300	2.300
5318000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke (incl. Caritas)	1.889,81	7.862,86	4.000	4.000	3.863
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	5.000,00	5.063,80	5.000	6.000	64
5431900000 Geschäftsaufwand gesamter Jugend-/Sozialbereich *	2.181,92	16.077,94	2.500	24.500	13.578
5493000000 Beiträge	314,40	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	502.823,55	361.700,65	526.200	573.200	-164.499
ER G E B N I S	497.823,55	356.700,65	526.200	568.200	-169.499

Aktuelle Erläuterungen:

* Der Sozialausschuss hat die Verwaltung beauftragt, die Steuerung, Moderation und Verschriftlichung des Prozesses zum sozialpolitischen Gesamtkonzept zur sozialen Einbindung und Engagementförderung in Menden fremd zu vergeben, was für die Budgetüberschreitung von 13,5 Tsd. Euro verantwortlich ist. // Insgesamt war für 2020 vorwiegend durch eine Personalkostensenkung eine Senkung des Zuschussbedarfes um 169,5 Tsd. Euro zu verzeichnen.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2020	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 und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05010201 Integration

Produktverantwortung: D. Bröcking

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:

Integrationsförderung	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Anzahl der Projekte (einschl. Mitwirkungen)	9	10	8	7	8	7	6	5
Anzahl der Mitwirkungen	1	3	2	3	5	4	4	3

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
92,64%	96,80%	88,07%	95,99%	115,73%	76,47%	58,54%	73,16%	5,99%	3,20%	7,92%	4,01%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05010201 Integration

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“ *	-18.800,00	-10.850,00	-21.500	-8.000	10.650
4142000000 Zuweisung nach § 14 TIntG	-3.554,53	0,00	0	0	0
4149000000 Spenden	-10.802,39	0,00	0	0	0
4481000000 Landeszuweisungen (incl. Integrationspauschale) **	-570.069,08	-363.390,79	-300.000	-338.700	-63.391
448x 000000 sonstige Kostenumlagen	-343,25	-67,99	0,00	-100,00	-67,99
Ordentliche Erträge	-603.569,25	-374.308,78	-321.500	-346.800	-52.809
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	483.134,34	473.858,28	483.700	455.000	-9.842
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse) ***	4.308,37	2.728,27	10.000	4.000	-7.272
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge ***	9.120,34	3.376,72	12.000	5.000	-8.623
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW" ***	17.799,18	9.550,00	21.500	10.000	-11.950
5318000000 Zuschüsse (SKF, interk. Freundeskreis, Elternvereine) ***	190,24	0,00	10.000	0	-10.000
5339000000 Schulbetreuung Flüchtlingskinder ***	6.965,00	0,00	12.000	0	-12.000
Ordentliche Aufwendungen	521.517,47	489.513,27	549.200	474.000	-59.687
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	45,00	0,00	0	0	0
ER G E B N I S	-82.006,78	115.204,49	227.700	127.200	-112.496

Aktuelle Erläuterungen:

* aufgrund fehlender Projektdurchführungen (vorwiegend Corona-bedingt) wurden weniger Landeszuwendungen gezahlt

** höhere Fallzahlen ließen die FlüAG-Zuweisungen steigen

*** aufgrund des Corona-Lockdowns bedingte Minderaufwendungen durch Projektausfälle

Die größtenteils Corona-bedingten Projektausfälle sorgten in 2020 für einen 112,5 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung

Produktverantwortung: D. Bröcking

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:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	4,84%	2,06%	6,76%	1,96%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG *	-8.299,64	-4.598,40	-18.000	-5.000	13.402
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-1.995,50	-515,50	-500	0	-16
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-1.182,66	-401,58	0	-100	-402
Ordentliche Erträge	-11.477,80	-5.515,48	-18.500	-5.100	12.985
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	236.959,90	267.870,16	273.700	260.000	-5.830
Ordentliche Aufwendungen	236.959,90	267.870,16	273.700	260.000	-5.830
ERGEBNIS	225.482,10	262.354,68	255.200	254.900	7.155

Aktuelle Informationen:

* Immer mehr Forderungen werden uneinbringlich. In 2020 kam es, bereits nach Schätzung des letzten Berichtes, zu einem Ausfall von 13,4 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung: D. Bröcking

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

Sicherung des Lebensunterhaltes n. d. Asylbewerberleistungsgesetz	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Fallzahlen bis 2014	432	364	179	154	127	123	133	164

Ab 2015 wurde die Statistik von Fall- zahl auf Personenzahl umgestellt!	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zugewiesene Personen durch die Bezirksregierung Arnsberg	768	237	34	83	72	31		

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
4,52%	4,33%	2,81%	4,45%	88,14%	83,74%	77,28%	78,36%	84,55%	66,95%	86,51%	77,53%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-142.708,68	-207.936,61	-200.000	-200.000	-7.937
4481000000 Integrationspauschale (korrespondierend zu Konto 5331)	-1.926.138,21	-1.680.196,50	-2.480.000	-1.500.000	799.804
4485000000 Erstattungen verb. Unternehmen (Stadtwerke, u.a.)	-5.893,64	-24.037,59	0	-18.300	-24.038
4488000000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-20.799,57	-852,87	0	0	-853
Ordentliche Erträge	-2.095.540,10	-1.913.023,57	-2.680.000	-1.718.300	766.976
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	107.555,01	98.831,53	97.600	97.600	1.232
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	349.864,00	0	0	349.864
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	10.969,60	21.318,18	10.000	20.000	11.318
5241200000 Energiekosten f. Mietwohnungen	0,00	70.612,23	0	80.000	70.612
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	1.672,29	0,00	0	0	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	385,93	0	400	386
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	81,87	0	100	82
5331000000 Soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.010.099,43	1.529.363,45	3.000.000	1.700.000	-1.470.637
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	20.874,30	22.793,10	10.000	10.000	12.793
5422000000 Mieten und Pachten	226.212,41	190.872,09	350.000	284.200	-159.128
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	0,00	453,01	0	500	453
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	123,99	19,78	100	100	-80
Ordentliche Aufwendungen	2.377.507,03	2.284.595,17	3.467.700	2.192.900	-1.183.105
ERGEBNIS	281.966,93	371.571,60	787.700	474.600	-416.128

Aktuelle Erläuterungen:

Die Umlagen und Auszahlungen unterliegen einer Anpassung an die vorliegenden Fallzahlen. Für 2020 kam es aufgrund der geringeren Fallzahlen zu fast 1,2 Mio. Euro geringeren Aufwendungen, die insgesamt trotz fast 800 Tsd. Euro geringerer Integrationspauschale zu einem geringeren Zuschussbedarf von 416 Tsd. Euro führten. Die Erfüllungsquote lag Ende des Jahres bei ca. 98,5 % (bestehende Aufnahmeverpflichtung: 2 Personen). Kurzfristig ist insofern nicht mit weiteren Zuweisungen nach Menden zu rechnen. Mittel- und langfristig wird jedoch wieder mit aufzunehmenden Personen zu rechnen sein.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020103 Wohngeld

Produktverantwortung: D. Bröcking

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/Zwangsbeklagnahme), 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.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	7,17%	6,55%	7,12%	6,61%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020103 Wohngeld

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.170,00	-1.670,00	-2.000	-2.000	330
4481000000 Landesumlagen, Verwaltungskostenbeiträge *	-6.024,20	-5.660,20	-6.300	-5.700	640
Ordentliche Erträge	-8.194,20	-7.330,20	-8.300	-7.700	970
5000000000 Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	114.208,92	111.892,26	116.500	116.500	-4.608
Ordentliche Aufwendungen	114.208,92	111.892,26	116.500	116.500	-4.608
ER G E B N I S	106.014,72	104.562,06	108.200	108.800	-3.638

Aktuelle Erläuterungen:

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

Durch eine Verlagerung der Personalanteile kommt es vorwiegend aufgrund der geringeren Personalkosten in 2020 trotz weniger Landesumlagen zu einem 3,6 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf.

* Es sind immer weniger Wohnungen im Bestand, so dass sich ein verminderter Prüfumfang von Wohnraum auf die Höhe der Landesumlagen auswirkt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020104 UVG

Produktverantwortung: D. Bröcking

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	2018	2019	2020
UVG-Fälle	268	278	254	225	260	477	590	554	525

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
16,80%	17,07%	17,24%	16,81%	73,35%	52,81%	68,97%	66,04%	83,20%	82,93%	82,76%	83,19%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020104 UVG

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen *	-140.110,05	-134.680,55	-200.000	-120.000	65.319
4481000000 Landesumlagen korrespondierend zu Konto 5339	-1.191.756,36	-893.997,92	-1.155.000	-1.190.000	261.002
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden **	-2.676,00	-12.076,00	-1.000	-8.700	-11.076
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-35.865,32	-29.649,00	-15.000	-26.800	-14.649
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	0,00	-500	-500	500
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-7.020,66	-2.285,91	-3.500	-3.500	1.214
Ordentliche Erträge	-1.377.428,39	-1.072.689,38	-1.375.000	-1.349.500	302.311
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	315.474,35	346.792,09	343.600	343.600	3.192
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.562.413,88	1.684.358,00	1.650.000	1.700.000	34.358
Ordentliche Aufwendungen	1.877.888,23	2.031.150,09	1.993.600	2.043.600	37.550
ORDENTLICHES ERGEBNIS	500.459,84	958.460,71	618.600	694.100	339.861
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-1.780,79	-2.442,25	0	-2.000	-2.442
FINANZERGEBNIS	-1.780,79	-2.442,25	0	-2.000	-2.442
ERGEBNIS	498.679,05	956.018,46	618.600	692.100	337.418

Aktuelle Erläuterungen:

* Erstattungen nach § 7 UVG / Es kam zu einem Ausfall von 65 Tsd. Euro. Ein direkter Zusammenhang mit der Corona-Pandemie war nicht herzustellen.

** erhöhte Gemeindeumlagen durch erhöhtes Umzugsaufkommen

Insgesamt musste insbesondere durch die überproportional gesunkenen Umlagen (Fallzahlrückgang) ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 337,4 Tsd. Euro ausgewiesen werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

- Bischof-Henninghaus-Str. 37, 39
- Bieberkamp 44 a/b
- Steinhauser Weg 17
- Mühlenbergstr. 161, 163
- Wunne 22, 24, 26, 28

Höchstbelegungszahlen:	
Unterkünfte	Personen
Bischof-Henninghaus-Straße	160
Bieberkamp	66
Steinhauser Weg	57
Mühlenbergstr.	14
Wunne	200

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der Gruppenunterkünfte (abhängig von der Fallzahlenentwicklung)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
13,38%	14,34%	14,26%	14,38%	78,83%	125,57%	75,90%	78,23%	35,23%	32,08%	28,10%	30,59%

Aktuelle Erläuterungen:

Bereits angefallene Corona-Mehraufwendungen wurden als Hygienekosten über das Pandemie-Produkt 02010199 gebucht und sind hier nicht aufgeführt. Die Energiekosten wurden versehentlich über die Unterhaltungskosten geplant, weswegen es zu entsprechenden Abweichungen kommt. Insgesamt wurde vorwiegend durch die Auflösung einer Rückstellung (* s. Folgeseite) eine Zuschussminderung von fast 392,5 Tsd. Euro ausgewiesen. Eine Rückfrage ergab, dass in 2020 bei den ausgefallenen Entgelten nicht geringere Fallzahlen, sondern dezentrale Unterbringungen aufgrund der persönlichen Entwicklung der betroffenen Personen (z.B. private Unterbringungsmöglichkeiten) ursächlich sind.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.004,00	-42,00	0	100	-42
4321100000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-587.748,92	-459.678,60	-600.000	-600.000	140.321
4481000000 Integrationspauschale	0,00	-2.550,00	0	0	-2.550
4485000000 Erstattungen verb. Unternehmen (Stadtwerke, ISM)	-63.609,31	-16.047,91	-1.500	-15.000	-14.548
4880000000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.920,99	0,00	0	0	0
4582000000 Auflösung von Rückstellungen *	0,00	-511.000,00	0	0	-511.000
Ordentliche Erträge	-663.283,22	-989.318,51	-601.500	-614.900	-387.819
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	112.549,72	113.009,13	113.000	113.000	9
5235100000 ISM-Pauschale für Mühlenbergstr./ B.-Henningh.-Str.	2.353,41	0,00	0	0	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand	83.377,26	57.784,75	90.000	40.000	-32.215
5241100000 Grundbesitzabgaben	35.337,76	0,00	0	0	0
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	125.225,79	60.301,59	10.000	70.000	50.302
5241310000 Eigenreinigung	2.801,17	0,00	0	0	0
5241320000 Fremdreinigung (ab 2020 nur Objekt Wunne 20-28)	12.588,79	7.974,89	0	6.000	7.975
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Objekt Steinhauser Weg)	34.740,00	126.349,56	122.500	123.800	3.850
5255000000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	0,00	306,13	0	400	306
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	343,80	0,00	200	200	-200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19.769,00	472,00	700	500	-228
5422000000 Mieten und Pachten	366.379,12	330.608,21	355.000	340.000	-24.392
5422100000 Mieten - ISM	40.044,00	87.084,00	96.100	87.100	-9.016
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	4.227,18	3.956,17	5.000	5.000	-1.044
5441200000 Versicherungen	1.644,06	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	841.381,06	787.846,43	792.500	786.000	-4.654
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	377,02	0,00	0	0	0
ER G E B N I S	178.474,86	-201.472,08	191.000	171.100	-392.472

* Das Übergangsheim Bischof-Henninghaus-Str. 37/39 wechselte in 2020 mit den übrigen städtischen Gebäuden zum ISM. Verbundene Rückstellungen mussten entsprechend aufgelöst werden.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.1 Soziales und Integration****Teamleitung: D. Bröcking****Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative****Produktverantwortung: M. Sdunek****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

Da für das Finanzcontrolling relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind und die Refinanzierung durch das Jobcenter erfolgt, wurde auf die Definition von Zielen und die Erhebung von Kennzahlen außerhalb des NKF-Kennzahlensets verzichtet.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
35,85%	45,72%	31,68%	46,66%	96,67%	96,63%	110,78%	88,39%	9,63%	10,73%	12,71%	12,35%

Aktuelle Informationen:

Durch den Corona-Lockdown konnte die Beschäftigungsinitiative in der Zeit vom 18. März -18. Mai 2020 keine Maßnahmen durchführen. Analog dazu entfielen die entsprechenden Zuschüsse der ARGE. Es werden ca. 80 Tsd. Euro Ertragsverluste geschätzt, die teilweise durch neue Arbeitsgelegenheiten in dieser Zeit wieder kompensiert werden konnten. Der effektive Verlust entspricht entgegen einem ersten Corona-Bericht folglich nur ca. 40 Tsd. Euro (s. Konto 4482 in der Ergebnisrechnung auf der Folgeseite).

Da seit dem Beginn des Jahresanfangs noch zwei Kräfte zusätzlich eingestellt wurden steigen die Erstattungen an dieser Stelle (Konto 4480) parallel zu den Personalaufwendungen (Konto 5000).

Während im letzten Bericht noch ein zusätzlicher Zuschussbedarf von ca. 135 Tsd. Euro prognostiziert wurde, ist aufgrund höherer Umlagen (vorwiegend des Jobcenters) der zusätzliche Zuschussbedarf für 2020 nur noch mit 77 Tsd. Euro zu beziffern.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative (Fortsetzung)

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-12.333,00	-11.445,00	-9.500	-11.400	-1.945
4421000000 Erträge aus Fahrzeugverkauf (2020)	0,00	-2.974,00	0	-3.000	-2.974
4480000000 Kostenumlagen Jobcenter	-36.448,34	-105.838,36	0	-80.000	-105.838
4482000000 Kostenumlagen ARGE	-587.458,49	-547.832,60	-540.000	-500.000	-7.833
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche (u.a. Versicherungen)	-1.149,93	-6.144,00	0	-6.200	-6.144
4565000000 Sonstige ordentliche Erträge der Verwaltung	-20,00	0,00	0	0	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	-16.229,74	-12.500	-17.000	-3.730
Ordentliche Erträge	-637.409,76	-690.463,70	-562.000	-617.600	-128.464
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	236.409,49	326.660,94	160.700	326.000	165.961
5020 - 5040 Dienstaufwand gemeinnützig Tätige	218.982,72	230.973,28	229.500	229.500	1.473
5241900000 Bewirtschaftung - ISM	22.723,02	27.916,10	23.500	24.300	4.416
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2020: Vers.-schaden PKW)	12.159,04	19.652,76	15.000	25.200	4.653
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	6.619,42	4.994,29	6.000	10.700	-1.006
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	0	1.200	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	21.990,63	24.085,53	20.000	24.900	4.086
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.312,90	13.004,00	9.500	12.200	3.504
5422000000 Mieten und Pachten	383,56	383,87	500	500	-116
5422100000 Mieten – ISM	39.252,00	35.856,00	35.900	35.900	-44
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten, etc.	0,00	281,06	300	300	-19
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	12.990,96	1.684,20	3.500	3.500	-1.816
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	72.350,41	24.545,70	0	0	24.546
5441200000 Versicherungen	2.226,24	4.511,50	2.900	4.500	1.612
Ordentliche Aufwendungen	659.400,39	714.549,23	507.300	698.700	207.249
ORDENTLICHES ERGEBNIS	21.990,63	24.085,53	-54.700	81.100	78.786
4616000000 Zinserträge	-10,42	-2,01	0	0	-2
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.900,43	10.336,50	12.000	12.000	-1.664
ER G E B N I S	36.880,64	34.420,02	-42.700	93.100	77.120

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Produktverantwortung: D. Bröcking

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			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
69,80%	94,35%	63,32%	81,07%	38,75%	5,33%	37,59%	0,23%	14,06%	1,37%	14,60%	5,84%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff (Ergebnisrechnung)

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	-56,00	-100	-100	44
4321200000 Teilnehmergebühren	-6.451,20	-3.800,23	-7.500	0	3.700
4421000000 Erträge aus Verkauf	-13.542,83	-2.621,80	-13.000	0	10.378
Ordentliche Erträge	-20.050,03	-6.478,03	-20.600	-100	14.122
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	36.116,65	114.605,23	34.700	34.700	79.905
5255000000 Unterhaltungsaufwand	348,75	0,00	500	500	-500
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	6.926,40	1.658,42	7.500	2.000	-5.842
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	614,00	600	600	14
5421x000000 Sonstige Honorare	5.252,10	3.541,05	7.500	3.000	-3.959
5422000000 Mieten und Pachten	2.485,00	1.055,60	4.000	2.000	-2.944
Ordentliche Aufwendungen	51.742,90	121.474,30	54.800	42.800	66.674
ER G E B N I S	31.692,87	114.996,27	34.200	42.700	80.796

Aktuelle Erläuterungen:

Bezüglich der Corona-Pandemie können Ertragseinbrüche teilweise durch Minderaufwendungen im Bereich der Seniorenarbeit kompensiert werden. Insgesamt wurden ein Corona-bedingter Schaden von ca. 4,3 Tsd. Euro ermittelt (Saldo aus Ertragsausfällen und zugehörigem Minderaufwand).

Aufgrund einer Personalanteilskorrektur stiegen die Personalkosten um fast 80 Tsd. Euro. Diesem Umstand ist der hohe zusätzlich ausgewiesene Zuschussbedarf 2020 geschuldet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden

Produktverantwortung: M. Sdunek

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität *				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	7,78%	10,91%	8,18%	8,17%	86,09%	85,13%	85,45%	85,38%

Aktuelle Erläuterungen:

* Im Rahmen der Personalzuordnungen wurden die Personalanteile für dieses Produkt ab 2019 auf „0“ gesetzt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.986,00	-8.985,00	-9.000	-9.000	15
4488000000 Rückerstattung durch Schuldnerberatung (Abrg. 2020)	0,00	-2.816,87	0	0	-2.817
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-11.801,87	-9.000	-9.000	-2.802
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	16.080,00	16.000	16.100	80
5318000000 Zuschüsse Seniorenförderung, Stadtjugendring, SKM	99.491,51	92.079,99	94.000	94.000	-1.920
Ordentliche Aufwendungen	115.571,51	108.159,99	110.000	110.100	-1.840
ERGEBNIS	106.585,51	96.358,12	101.000	101.100	-4.642

Information:

Der Mittelbedarf hat sich seit 2017 auf Ratsbeschluss um die Bezuschussung an den SKM für die Unterstützung Bedürftiger erhöht und ist seit 2018 in der Haushaltsplanung enthalten. Seit 2019 ist diesem Produkt kein Personal mehr zugeordnet.

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan. Eine außerplanmäßige Rückerstattung der Schuldnerberatung sorgte für eine Zuschussminderung i.H.v. 4,6 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.734.590,34	-2.165.006,87	-1.758.300	-1.793.800	-406.707
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-532.507,06	-385.797,71	-423.500	-515.700	37.702
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-310.021,91	-247.393,89	-307.100	-308.800	59.706
Kostenerstattungen u. -umlagen	-116.040,44	-134.053,28	-24.800	-154.200	-109.253
Sonstige ordentliche Erträge	-67.964,26	-149.118,37	0	-40.000	-149.118
Ordentliche Erträge	-2.761.124,01	-3.081.370,12	-2.513.700	-2.812.500	-567.670
Personalaufwendungen	2.012.268,40	1.335.201,48	1.380.200	1.357.600	-44.999
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.802.001,19	4.413.195,28	4.739.900	4.863.700	-326.705
Bilanzielle Abschreibungen	1.091.207,06	749.377,90	702.000	657.100	47.378
Transferaufwendungen	2.234.310,68	2.394.039,66	2.279.800	2.240.400	114.240
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.388.797,59	5.319.326,46	4.776.800	4.773.900	542.526
Ordentliche Aufwendungen	14.528.584,92	14.211.140,78	13.878.700	13.892.700	332.441
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.767.460,91	11.129.770,66	11.365.000	11.080.200	-235.229
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	91.369,96	80.679,00	100.300	94.300	-19.621
ERGEBNIS	11.858.830,87	11.210.449,66	11.465.300	11.174.500	-254.850

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell M. Sdunek

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
03010101 Grundschulen	A. Richlik	2.778.693,64	2.415.990,82	2.285.600	2.486.600	130.391
03010102 Hauptschulen	A. Richlik	85.025,81	9.659,05	9.100	10.500	559
03010103 Realschulen	A. Richlik	775.754,28	722.414,32	754.100	747.800	-31.686
03010104 Gymnasien	A. Richlik	1.125.420,12	1.106.509,36	1.145.900	1.147.600	-39.391
03010106 Schülerbeförderung	A. Richlik	1.077.347,56	1.066.240,42	1.321.300	1.308.500	-255.060
03010107 Schülerbetreuung	A. Richlik	13.338,70	22.011,55	16.100	-42.200	5.912
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	A. Richlik	549.409,98	643.418,59	648.200	626.300	-4.781
03010109 OGS	T. Friedrich	416.594,43	503.413,01	521.100	218.100	-17.687
03010110 Ganztagsoffensive Sek. I	T. Friedrich	32.806,34	32.782,05	38.600	36.600	-5.818
03010111 Gesamtschule	A. Richlik	1.467.804,30	1.272.448,29	1.247.700	1.265.600	24.748
08010101 Sportförderung	A. Richlik	112.166,22	110.159,79	123.000	123.500	-12.840
08010102 Hallenbad	A. Richlik	667.054,99	795.509,11	823.000	753.000	-27.491
08010103 Naturbad *	M. Kletke	55.802,31	0,00	0	0	0
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	A. Richlik	2.061.085,11	1.850.067,66	1.820.400	1.814.800	29.668
08010105 Sport-/Bolzplätze	S. Rauer	530.696,64	534.701,49	581.500	549.200	-46.799
08010106 Sonstige Sportstätten	S. Rauer	109.830,44	125.124,15	129.700	128.600	-4.576

* ab 2020 dem Produkt 01120101 (städtische Liegenschaften, Team 21.1) zugehörig!

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 / aktuell: M. Sdunek

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

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.

Information:

Mit dem Gebäudeübergang zum ISM sind seit dem 01.01.2020 auch die Hausmeister dem ISM zugeordnet.

Aus dem Lagebericht 2020 zur Optimierung der Schulstandorte:

„Die Schulgebäude sollen mit Hilfe von Bundes- und Landesfördermaßnahmen (Mittel aus den beiden letzten Kommunalinvestitionsförderungsgesetzen und dem Programm NRW.BANK.Gute Schule 2020) umfassend saniert bzw. erweitert werden.“

Ziele und Kennzahlen:

MACH-Auswertung mit Schülerzahlen der Schulabteilung, Stand: Februar 2021									
Stadt Menden (Sauerland)		2018	2019	2020	Stadt Menden (Sauerland)		2018	2019	2020
Grund-schulen	Zuschussbedarf	2.457.001 €	2.778.694 €	2.334.798 €	Offene Ganzt.-Schule	Zuschussbedarf	482.223 €	416.594 €	481.512 €
	Zuschussb./Schüler	1.392 €	1.595 €	1.322 €		Zuschussb./Schüler	735 €	618 €	714 €
	Schüler	1.765	1.742	1.766		Schüler	656	674	674
Haupt-schulen *	Zuschussbedarf	102.957 €	85.026 €	8.113 €	städt. Real-schulen	Zuschussbedarf	966.143 €	775.754 €	688.503 €
	Zuschussb./Schüler	4.290 €	3.543 €	- €		Zuschussb./Schüler	1.046 €	694 €	788 €
	Schüler	24	24	0		Schüler	924	1.117	874
Gesamt-schule	Zuschussbedarf	1.089.815 €	1.467.804 €	1.246.963 €	städt. Gymna-sien	Zuschussbedarf	1.103.420 €	1.125.420 €	1.084.276 €
	Zuschussb./Schüler	1.142 €	1.507 €	1.265 €		Zuschussb./Schüler	965 €	1.030 €	984 €
	Schüler	954	974	986		Schüler	1.143	1.093	1.102

* bis 31.07.2019 (Schließung der letzten Hauptschule), danach Restabwicklung

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 – 03010111 / Kennzahlenübersicht

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
03010101	19,98%	8,89%	9,35%	8,65%	3,96%	8,98%	8,79%	8,13%	31,91%	35,52%	32,86%	37,50%
03010102	79,85%	70,92%	60,36%	74,38%	2,96%	13,97%	18,02%	13,22%	14,66%	1,34%	0,00%	0,00%
03010103	20,17%	13,85%	14,25%	14,35%	5,78%	1,01%	0,69%	0,85%	34,24%	33,52%	36,89%	36,02%
03010104	17,38%	9,64%	10,69%	10,71%	9,05%	10,32%	8,14%	7,82%	30,01%	26,95%	28,29%	27,39%
03010106	3,63%	3,91%	3,11%	3,13%	3,80%	4,03%	3,01%	3,31%	96,37%	96,09%	96,89%	96,87%
03010107	2,26%	1,80%	2,19%	1,90%	91,35%	89,02%	90,19%	122,32%	6,19%	3,49%	7,62%	5,02%
03010108	19,64%	10,90%	18,57%	19,08%	13,68%	43,80%	10,19%	10,88%	10,13%	6,93%	14,75%	14,95%
03010109	2,64%	2,62%	2,65%	2,73%	79,78%	76,50%	75,09%	89,27%	15,13%	12,76%	15,63%	16,48%
03010110	5,07%	5,87%	5,41%	5,52%	52,27%	46,56%	42,04%	43,87%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03010111	13,51%	9,21%	10,28%	10,04%	1,22%	1,91%	1,04%	1,98%	26,12%	30,72%	28,35%	29,92%

Produktliste „Schule“

03010101 = Grundschule

03010102 = Hauptschule

03010103 = Realschule

03010104 = Gymnasium

03010106 = Schülerbeförderung

03010107 = Schülerbetreuung

03010108 = Sonstige schulische Aufgaben

03010109 = Offene Ganztagschule (OGS)

03010110 = Ganztagsoffensive (Sekundarstufe I)

03010111 = Gesamtschule

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen * (s. Erläuterungen)	-17.664,08	-125.848,40	-130.000	-130.000	4.152
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-85.560,10	-86.533,00	-87.000	-86.500	467
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.487,76	-108,11	0	-200	-108
4582900000 Auflösung von Rückstellungen	0,00	-6.099,90	0	0	-6.100
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM	-8.205,08	-16.335,08	0	-200	-16.335
Ordentliche Erträge	-112.917,02	-234.924,49	-217.000	-216.900	-17.924
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	569.040,22	232.484,96	230.700	230.700	1.785
5231000000 Rückerstattung Fördergelder „Verkauf Nik.-Groß-Schule“	143.669,99	0,00	0	137.600	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten **	22.606,89	11.556,49	0	18.100	11.556
5241900000 Betriebskosten - ISM	691.027,76	730.747,98	625.000	654.900	105.748
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	777,64	0,00	900	0	-900
5271100000 Lernmittel	50.908,30	60.667,44	55.000	60.000	5.667
5318000000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke, übrige Bereiche	0,00	125.848,40	130.000	130.000	-4.152
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	208.338,06	154.812,57	117.000	128.200	37.813
5318000000 Zuschüsse „Fit in Deutsch“ (s. Kto. 4141)	19.080,10	0,00	0	0	0
5422100000 Mieten (ISM)	1.070.596,62	1.224.852,00	1.224.900	1.224.900	-48
5423000000 Leasing	4.947,84	4.296,52	6.000	6.000	-1.703
5431042111 Budget GS Alb.-Schw.-Schule Lahrfeld	14.027,03	16.334,42	17.500	17.500	-1.166
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	9.767,80	8.923,54	10.400	10.400	-1.476
5431042116 Budget GS Platte- Heide	16.268,26	16.481,83	18.000	18.000	-1.518
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	9.963,51	8.871,99	11.200	11.200	-2.328
5431042124 Budget GS Josefschule Lendringsen	7.305,04	7.868,24	8.400	8.400	-532
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	9.841,88	11.340,89	12.300	12.300	-959
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon u.ä.)	60,00	13,33	300	300	-287
Ordentliche Aufwendungen	2.848.226,94	2.615.100,60	2.467.600	2.668.500	147.501
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	43.383,72	35.814,71	35.000	35.000	815
ER G E B N I S	2.778.693,64	2.415.990,82	2.285.600	2.486.600	130.391

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

* Landeszuweisungen für laufende Zwecke:

2019: „Fit in Deutsch“

2020: Glasfaseranschluss der Josefschule Lendringsen

** Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt.

Mit dem seit 01.01.2020 vollzogenen Wechsel der Hausmeister zum ISM sind die hiermit in Zusammenhang stehenden Kosten weggefallen.

Innerhalb des Gebäudes anfallende Kosten werden nach wie vor von der Schulverwaltung getragen (Mietverhältnis).

Die durch den Verkauf der Nikolaus-Groß-Schule verursachte Rückerstattung der Fördergelder wurde in den Abschluss 2019 integriert und somit realisierte sich die entsprechende 2020er Prognose nicht, wohingegen die ISM-Betriebskosten weitaus höher ausfielen als prognostiziert, was ursächlich für den ausgewiesenen zusätzlichen Zuschussbedarf von über 130 Tsd. Euro ist.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	100%
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen	237.000	237.000	100%

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 / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.840,00	-1.569,00	-2.000	-1.600	431
4488000000 Auflösung Girokonto „Bonifatiuschule“	-750,01	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.590,01	-1.569,00	-2.000	-1.600	431
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	69.958,85	7.962,68	6.700	9.000	1.263
5241900000 Betriebskosten - ISM (Nachberechnung Vorjahr)	12.841,19	150,37	0	0	150
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (Physikraum)	3.387,00	3.115,00	4.400	3.100	-1.285
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	1.428,78	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	87.615,82	11.228,05	11.100	12.100	128
ER G E B N I S	85.025,81	9.659,05	9.100	10.500	559

Information:

Seit 2018 zählt nur noch die Bonifatiuschule zu diesem Produkt, die jedoch im Gebäude der Gesamtschule bis 2019 weitergeführt wurde. Die noch zugeordneten Aufwendungen laufen in 2020 aus.

Hierzu aus der Anlage Schulen des Haushaltssanierungsplanes:

Der Rat der Stadt Menden hat am 27.10.2015 beschlossen, dass die Bonifatius-Hauptschule ab dem Schuljahr 2017/2018 in der Gesamtschule Menden ausläuft. Die Schließung der Hauptschule Bonifatius erfolgt am 31.07.2019.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
05.6 Schließung HS Böisperde 31.7.2013, zwischenzeitliche Erstaufnahmeeinrichtung des Landes, geplante Einsparung wurde am 4.8.2015 d. Kaufpreiszahlung erreicht	396.000	396.000	100%
05.7 HS oder RS Lendringsen: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	885.326	s. Erläuterung
05.8 zusätzlicher Schulstandort: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	343.883	

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.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010103 Realschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.121,00	-6.170,00	-5.100	-5.100	-1.070
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	0,00	-115,02	0	-200	-115
4488000000 Erstattungen aus Schadensfällen	-88,06	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	-41.891,14	-970,59	0	-1.000	-971
Ordentliche Erträge	-47.100,20	-7.255,61	-5.100	-6.300	-2.156
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	164.220,85	99.268,72	105.900	105.900	-6.631
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten *	8.241,95	5.682,39	0	8.300	5.682
5241900000 Betriebskosten - ISM	244.238,33	208.328,95	224.000	207.600	-15.671
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	0,00	200	0	-200
5271100000 Lernmittel	26.358,70	26.228,35	50.000	50.000	-23.772
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	30.422,00	27.096,13	14.500	17.700	12.596
5422000000 Mieten und Pachten	252,93	0,00	0	0	0
5422100000 Mieten - ISM	311.287,00	319.773,84	314.200	314.200	5.574
5423000000 Leasing	1.106,40	880,81	1.300	1.300	-419
5431042310 Budget Realschule Menden	28.252,81	29.425,68	33.000	33.000	-3.574
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	0,00	100	100	-100
Ordentliche Aufwendungen	814.380,97	716.684,87	743.200	738.100	-26.515
ORDENTLICHES ERGEBNIS	767.280,77	709.429,26	738.100	731.800	-28.671
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	8.473,51	12.985,06	16.000	16.000	-3.015
ER G E B N I S	775.754,28	722.414,32	754.100	747.800	-31.686

Aktuelle Erläuterungen:

Trotz der Corona-Pandemie kann hier insgesamt ein weitgehend planmäßiger Verlauf mit Zuschussminderung von 31,6 Tsd. Euro verzeichnet werden.

* Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt (s. Kommentar „Grundschulen“)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010104 Gymnasien

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-100.860,00	-97.385,00	-100.000	-95.800	2.615
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-419,60	0,00	-500	-500	500
4488000000 Versicherungserstattungen für Einbruchschäden	-9.548,56	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	0,00	-29.259,30	0	0	-29.259
Ordentliche Erträge	-110.828,16	-126.644,30	-100.500	-96.300	-26.144
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	212.967,12	118.293,90	131.900	131.900	-13.606
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten *	15.959,13	1.756,42	0	8.400	1.756
5241900000 Bewirtschaftung ISM	301.694,71	267.960,00	288.000	268.000	-20.040
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	0,00	200	0	-200
5271100000 Lernmittel	49.960,88	61.037,21	61.000	61.000	37
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	120.498,67	119.618,16	106.500	106.800	13.118
5422100000 Mieten - ISM	478.992,00	604.552,75	598.600	598.600	5.953
5423000000 Leasing	2.415,40	1.806,77	2.600	2.600	-793
5431042411 Budget städtisches Gymnasium **	42.651,17	52.458,49	45.500	54.500	6.958
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	5,37	0,00	100	100	-100
Ordentliche Aufwendungen	1.225.144,45	1.227.483,70	1.234.400	1.231.900	-6.916
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.114.316,29	1.100.839,40	1.133.900	1.135.600	-33.061
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	11.103,83	5.669,96	12.000	12.000	-6.330
ER G E B N I S	1.125.420,12	1.106.509,36	1.145.900	1.147.600	-39.391

Aktuelle Erläuterungen:

Die Abweichungen innerhalb des Produktes kompensieren sich fast gegenseitig, so dass 2020 von einem weitgehend planmäßigen Verlauf mit einer Zuschussminderung von 39 Tsd. Euro gesprochen werden kann

* Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt (s. Kommentar „Grundschulen“)

** Deckung der Planerhöhung erfolgt durch die Schülerbeförderung (03010106)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-18.135,00	-18.135,00	-18.000	-18.200	-135
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-14.000,00	-14.000,00	-14.000	-14.000	0
4488000000 Erstattung der Fahrkosten durch die Eltern	-10.399,17	-12.604,80	-9.000	-12.600	-3.605
Ordentliche Erträge	-42.534,17	-44.739,80	-41.000	-44.800	-3.740
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	40.645,85	43.439,35	42.300	42.300	1.139
5291510000 Schülerbeförderung *	1.079.235,88	1.067.540,87	1.320.000	1.311.000	-252.459
Ordentliche Aufwendungen	1.119.881,73	1.110.980,22	1.362.300	1.353.300	-251.320
ERGEBNIS	1.077.347,56	1.066.240,42	1.321.300	1.308.500	-255.060

Aktuelle Erläuterungen:

Die schwierige Planung der Schülerfahrtkosten sorgt auf diesem Produkt regelmäßig für Unter- oder Überdeckungen. Für 2020 wird vorwiegend durch die Corona-Pandemie eine Zuschussminderung von über 255 Tsd. Euro ausgewiesen, die unter anderem zur Deckung einer Budgeterhöhung für das Gymnasium genutzt werden soll.

* Deckung für Budgeterhöhung Gymnasien (03010104)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010107 Schülerbetreuung

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuwendung Betreuung (100% Weiterleitg. s.u.)	-140.799,54	-113.906,57	-92.000	-114.000	-21.907
4141300000 Zuwendungen vom Land für Inklusion	0,00	-22.637,31	-56.000	-56.000	33.363
4482000000 Landeserstattungen	0,00	-41.872,00	0	-61.300	-41.872
Ordentliche Erträge	-140.799,54	-178.415,88	-148.000	-231.300	-30.416
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.486,84	3.598,32	3.600	3.600	-2
5271300000 Lehrmittel GL (gemeinsames Lernen)	5.535,09	6.928,05	10.000	7.000	-3.072
5279400000 Aufwendungen für Projekte	4.002,20	70,00	2.500	2.500	-2.430
5317000000 Inklusionspauschale	39.883,29	22.637,31	56.000	56.000	-33.363
5318000000 Aufwand für Betreuung (Erstattung über 4141, s.o.)	101.230,82	167.193,75	92.000	120.000	75.194
Ordentliche Aufwendungen	154.138,24	200.427,43	164.100	189.100	36.327
ERGEBNIS	13.338,70	22.011,55	16.100	-42.200	5.912

Aktuelle Erläuterungen:

Die außerplanmäßigen Landeserstattungen enthalten Corona-bedingte Entschädigungen, die in 2020 trotz höherer Prognose einen fast planmäßigen Verlauf gewährleisten konnten. Es wird ein geringer zusätzlicher Zuschussbedarf von 5,9 Tsd. Euro ausgewiesen.

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 / aktuell: M. Sdunek****Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek**

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisungen / Förderprogr. Sofortausstattung	-16.042,62	-433.690,59	-16.000	-16.000	-417.691
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (vgl. 5711)	-66.383,00	-52.473,00	-56.000	-51.700	3.527
4488000000 Kostenumlagen v. übr. Bereichen (Versicherungen)	-2.697,32	-7.497,05	-400	-7.500	-7.097
4591600000 Erstattung von ISM-Betriebskosten	-443,77	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-85.566,71	-493.660,64	-72.400	-75.200	-421.261
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	122.852,14	122.866,87	131.900	131.900	-9.033
5235100000 Erstattungen ans ISM	9.394,00	3.460,38	11.700	11.700	-8.240
5241900000 Bewirtschaftung ISM	13.544,82	12.981,56	13.500	12.000	-518
5255100000 Unterhaltung Schul-DV	2.095,59	8.264,45	12.700	12.700	-4.436
5261200000 Fortbildung	71,82	295,80	500	500	-204
5261400000 Reisekosten	1.422,96	214,36	1.500	1.500	-1.286
5272000000 Aufwand Schulumzug	5.000,00	0,00	0	0	0
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterführende Schulen	10.817,59	4.827,90	5.000	5.000	-172
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	48.047,57	54.900	54.900	-6.852
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	5.000	5.000	-5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (in Verb. mit 4161)	105.833,86	84.552,51	97.000	79.400	-12.447
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	16.042,62	20.318,86	16.000	16.000	4.319
5422100000 Mieten - ISM	10.584,00	9.768,00	9.800	9.800	-32
5431000000 Anschaffung gem. Förderprogr. Sofortausstattung	0,00	464.209,38	0	0	464.209
5431300000 Kommunikationsaufwand	0,00	28.693,88	28.800	28.800	-106
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	1.768,28	1.417,23	2.000	2.000	-583
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	305.100,34	317.242,82	320.000	320.000	-2.757
Ordentliche Aufwendungen	625.528,02	1.127.161,57	710.300	691.200	416.862
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.448,67	9.917,66	10.300	10.300	-382
ERGEBNIS	549.409,98	643.418,59	648.200	626.300	-4.781

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verlief weitgehend planmäßig. Die außerplanmäßige Sofortausstattung vom Land konnte haushaltsneutral vollzogen werden (Konten 4141, 5431).

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

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 OGS Landeszuwendung (geänderte Landesrichtlinien)	-955.832,00	-1.012.949,00	-994.600	-1.026.500	-18.349
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-148,00	-100	-100	-48
4321500000 Benutzungsgebühren (Elternbeiträge, s. Erläuterungen)	-378.578,92	-328.072,00	-270.000	-430.000	-58.072
4421/4462 Erträge aus Verkauf und Verpflegung	-301.387,05	-244.537,21	-305.000	-305.000	60.462
4481000000 Landeserstattungen für Corona-Beitragsausfälle	0,00	-52.216,00	0	-52.200	-52.216
4488000000 Erstattung für Kommunikationsaufwand	-1.052,93	-845,56	-1.400	-1.400	554
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-7.177,19	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.644.176,09	-1.638.767,77	-1.571.100	-1.815.200	-67.668
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	54.326,60	56.163,46	55.500	55.500	663
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	12.476,23	25.729,01	22.000	30.000	3.729
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	299.239,58	247.539,25	305.000	305.000	-57.461
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	14.500,34	1.501,49	300	1.400	1.201
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.658.474,63	1.788.714,26	1.700.000	1.638.000	88.714
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	0,00	8.000	2.000	-8.000
54311/3000 Bürobedarf u. Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.183,75	1.986,40	1.400,00	1.400,00	586,40
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	20.569,39	20.546,91	0	0	20.547
Ordentliche Aufwendungen	2.060.770,52	2.142.180,78	2.092.200	2.033.300	49.981
ERGEBNIS	416.594,43	503.413,01	521.100	218.100	-17.687

Aktuelle Erläuterungen:

Höhere Schülerzahlen und Nachberechnungen von Elternbeiträgen aus Vorjahren (Einkommensüberprüfungen) führten zu höheren Elternbeiträgen. Hierdurch wurden sogar die durch den Corona-Lockdown ausfallenden Erträge nahezu kompensiert. Mit zusätzlichen Landeszuwendungen konnte trotz der Pandemie eine Zuschussbedarfsminderung von fast 17,7 Tsd. Euro erreicht werden.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
05.9 Geschwisterkindbefreiung OGS (Maßnahme umgesetzt)	70.000	70.000	100%

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 / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: T. Friedrich

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuwendung „Geld o. Stelle“	-35.925,00	-28.560,00	-28.000	-28.600	-560
Ordentliche Erträge	-35.925,00	-28.560,00	-28.000	-28.600	-560
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.486,84	3.598,32	3.600	3.600	-2
5318000000 „Geld o. Stelle“ u. „Förderverein Mensabetrieb“	63.925,00	56.560,00	58.000	56.600	-1.440
5431900000 Geschäftsaufwand Mensabetrieb, Nachm.-Angebote	1.319,50	1.183,73	5.000	5.000	-3.816
Ordentliche Aufwendungen	68.731,34	61.342,05	66.600	65.200	-5.258
ER G E B N I S	32.806,34	32.782,05	38.600	36.600	-5.818

Aktuelle Erläuterungen:

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führen seit 2017 zu geringeren Kosten, aber demzufolge auch zu geringeren Zuschüssen.

Für das aktuelle Jahr wurde aufgrund der Pandemie-Ausfälle eine Zuschussminderung i.H.v. 5,8 Tsd. Euro verzeichnet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010111 Gesamtschule

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-15.718,00	-16.970,00	-11.000	-15.700	-5.970
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.151,85	0,00	-2.000	-2.000	2.000
4591600000 Erstattung ISM-Betriebskosten (Vorjahr)	0,00	-7.491,87	0	-7.500	-7.492
Ordentliche Erträge	-17.869,85	-24.461,87	-13.000	-25.200	-11.462
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	198.223,20	118.011,29	128.100	128.100	-10.089
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten *	7.127,49	4.259,79	0	8.700	4.260
5241900000 Betriebskosten ISM	330.505,09	333.129,55	300.000	317.000	33.130
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung (seit 2020 vom ISM gezahlt)	0,00	0,00	200	0	-200
5271100000 Lernmittel	45.535,35	56.166,69	53.000	56.000	3.167
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	52.673,75	39.609,41	24.500	28.500	15.109
5422100000 Mieten - ISM	796.944,00	694.884,00	694.900	694.900	-16
5423000000 Leasing der Kopierer	1.659,60	1.505,66	2.600	2.600	-1.094
5431042610 Budget Gesamtschule	34.468,46	33.514,49	42.300	40.000	-8.786
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	0,00	100	0	-100
Ordentliche Aufwendungen	1.467.136,94	1.281.080,88	1.245.700	1.275.800	35.381
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.449.267,09	1.256.619,01	1.232.700	1.250.600	23.919
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	18.537,21	15.829,28	15.000	15.000	829
ER G E B N I S	1.467.804,30	1.272.448,29	1.247.700	1.265.600	24.748

Aktuelle Erläuterungen:

Vorwiegend höhere ISM-Betriebskosten, höhere Bewirtschaftungskosten und höhere Anlagenkosten sorgen bei der Gesamtschule für einen zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 24,7 Tsd. Euro.

* Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt (s. Kommentar „Grundschulen“)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand											
	Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand							
	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
08010101	91,44%	85,11%	81,46%	81,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,07%	4,05%
08010102	34,79%	41,42%	43,75%	38,83%	25,82%	5,64%	10,02%	8,75%	47,25%	37,14%	37,35%	39,22%
08010103	0,00%				26,72%				56,01%			
08010104	5,60%	2,26%	1,02%	2,61%	3,31%	6,01%	3,59%	3,33%	39,17%	38,20%	41,28%	39,37%

08010101 = Sportförderung

08010102 = Hallenbad

08010103 = Naturbad

08010104 = Sport- und Mehrzweckhallen

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 / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	102.568,62	93.759,40	100.200	100.200	-6.441
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0,00	5.000	5.000	-5.000
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (incl. Jugendfördermittel)	8.945,00	15.324,00	17.000	17.000	-1.676
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	423,79	0	500	424
5441200000 Versicherungen	47,60	47,60	100	100	-52
5493000000 Beiträge	605,00	605,00	700	700	-95
Ordentliche Aufwendungen	112.166,22	110.159,79	123.000	123.500	-12.840
ER G E B N I S	112.166,22	110.159,79	123.000	123.500	-12.840

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2020 ist - teilweise verursacht durch die Corona-Pandemie - eine Zuschussbedarfsminderung i.H.v. 12,8 Tsd. Euro zu verzeichnen.

Haushaltssanierungsplan (einschl. Hallenbad, Produkt 08010102):

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

Aktuelle Erläuterungen zum Produkt 08010102 - HALLENBAD:

Der Corona-bedingte Finanzschaden durch Ertragsausfälle (kompensiert durch entsprechende Aufwandsminderungen) wurde mit ca. 45,7 Tsd. Euro berechnet. Zusätzlich gesunkener Personalaufwand führt dann insgesamt zu der ausgewiesenen Zuschussminderung von ca. 27,5 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 08010102 Hallenbad

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149000000 Spenden	-500,00	0,00	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-76.665,00	-16.153,00	-6.000	-16.100	-10.153
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-80.031,17	-21.458,55	-73.000	-43.000	51.541
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-10.603,00	-4.734,28	-9.500	-7.500	4.766
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	-621,85	-2.524,91	-1.500	-2.500	-1.025
44111/-2100 Automatenprovision u. Verkaufserlöse	-3.954,86	-136,95	-1.500	-500	1.363
4485000000 Energiekostenerstattung Stadtwerke	-59.046,25	-2.461,71	0	-2.500	-2.462
4488000000 Versicherungserstattungen	-726,73	-35,00	0	0	-35
Ordentliche Erträge	-232.148,86	-47.504,40	-91.500	-72.100	43.996
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	312.835,61	349.138,82	399.700	320.000	-50.561
52351/5241x Bewirtschaftungskosten (bis 2019)	137.887,69	0	0,00	0	0
5241200000 Energiekosten	187.751,01	14.000	0,00	0	-14.000
524131/-132 Reinigungskosten (bis 2019)	55.395,00	0	0,00	0	0
5241700000 Unterhaltung (durch Stadt)	38.341,23	28.690,77	35.000	35.000	-6.309
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	280.020,00	280.000	280.000	20
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.763,20	3.267,27	4.000	4.000	-733
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	542,35	221,14	700	700	-479
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.194,03	548,00	5.000	2.000	-4.452
5281000000 Erwerb von Vorräten	0,00	347,63	1.500	500	-1.152
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0,00	1.000	1.000	-1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	154.360,84	27.259,00	19.000	27.400	8.259
5422100000 Mieten - ISM	0,00	152.796,00	152.800	152.800	-4
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	142,25	0	0	142
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	631,66	582,63	800	700	-217
5441200000 Versicherungen	6.501,23	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	899.203,85	843.013,51	913.500	824.100	-70.486
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	1.000	1.000	-1.000
ER G E B N I S	667.054,99	795.509,11	823.000	753.000	-27.491

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 08010103 Naturbad (ab 2020 zu Produkt 01120101)

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.997,00	0	0,00	0	0
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-4.680,00	0	0,00	0	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.512,17	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-20.189,17	0	0,00	0	0
5235100000 Erstattungen ans ISM (Servicepauschale)	6.842,15	0	0,00	0	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	27.257,20	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.258,81	0	0,00	0	0
5241200000 Energiekosten	4.964,36	0	0,00	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	32.676,18	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	569,76	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	75.568,46	0	0,00	0	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	55.379,29	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	423,02	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	55.802,31	0	0,00	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

Da es bei diesem Produkt nur noch um das Verwalten der Liegenschaft geht und für die Fachabteilung keine Steuerungsmöglichkeiten mehr bestehen, wird das Naturbad seit diesem Jahr über das Produkt „städtische Liegenschaften“ (01120101) verwaltet.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
09.4.1 Schließung Naturbad Biebertal (Maßnahme abgeschlossen)	75.300	110.300	146%

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 / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: S. Rauer

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-167,00	-167,00	-200	-200	33
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten *	-60.100,67	-28.892,95	-67.000	-30.000	38.107
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	0,00	0,00	-600	-600	600
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-13,50	-240,00	0	-300	-240
4583000000 Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	0,00	-22.421,90	0	0	-22.422
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-10.247,08	-66.539,73	0	-31.300	-66.540
Ordentliche Erträge	-70.528,25	-118.261,58	-67.800	-62.400	-50.462
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	119.444,17	44.474,45	19.200	49.000	25.274
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	76,92	0,00	1.000	1.000	-1.000
5241900000 Betriebskosten ISM	832.530,50	725.071,19	748.000	707.700	-22.929
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	2.288,73	26.611,38	30.000	30.000	-3.389
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.631,96	167,00	200	200	-33
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	34.250,00	34.300	34.300	-50
5422100000 Mieten - ISM	1.085.988,00	1.049.386,00	1.048.900	1.048.400	486
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	0,00	5.000	5.000	-5.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	619,81	630,67	600	600	31
5431940000 Auflösung inv. Zuschüsse an Vereine über Zweckbindung	53.783,27	87.276,22	0	0	87.276
Ordentliche Aufwendungen	2.131.613,36	1.967.866,91	1.887.200	1.876.200	80.667
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	462,33	1.000	1.000	-538
ER G E B N I S	2.061.085,11	1.850.067,66	1.820.400	1.814.800	29.668

Aktuelle Erläuterungen und Haushaltssanierungsplan:

Corona-bedingt kam es 2020 zu Ausfällen der Nutzungsentgelte, was ursächlich für den entsprechenden zusätzlichen Zuschussbedarf von 29,6 Tsd. Euro war. Der ermittelte Corona-bedingte Finanzschaden beträgt ca. 34,7 Tsd. Euro (Saldo der Konten 432115 und 5255).

Maßnahmen	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
09.2.1 Benutzungsgebühren Sportstätten (Erhöhung umgesetzt)	60.000	60.000	100%
09.5.1 Sporthalle Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen (teilweise umgesetzt)	4.400	2.000	45%
09.5.2 Turnhalle Hüingsen (Übertragung an TB Hüingsen)	7.000	7.000	100%
09.5.3 MZH Halingen (Übertragung an TV Halingen)	15.000	15.000	100%

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 / aktuell: M. Sdunek

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)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
3,02%	4,60%	1,10%	4,85%	25,88%	20,26%	21,44%	19,94%	29,33%	30,80%	30,79%	32,31%

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.

Pandemie-bedingt wurden in 2020 nicht alle Vorhaben umgesetzt, was hauptsächlich zusammen mit geringeren Anlagenkosten zu der ausgewiesenen Zuschussminderung von 46,8 Tsd. Euro führte.

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 / aktuell: M. Sdunek

Produktverantwortung: S. Rauer

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-182.873,00	-131.352,00	-156.000	-131.300	24.648
4411100000 Pachtvertrag Walzweg 81, Max-Becker-Kampfbahn	0,00	-2.719,73	0	-2.700	-2.720
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-2.403,06	-1.794,92	0	-1.800	-1.795
Ordentliche Erträge	-185.276,06	-135.866,65	-156.000	-135.800	20.133
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.614,68	30.846,95	8.000	33.000	22.847
5235100000 Erstattungen ans ISM	23.714,78	0,00	0	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.105,65	0,00	0	0	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	0,00	200	0	-200
5242000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	16.865,43	2.404,15	5.000	0	-2.596
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt *	20.858,89	74,95	27.000	22.000	-26.925
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	114,24	0,00	1.000	1.000	-1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	362.250,40	286.865,90	315.000	260.400	-28.134
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	0,00	0,00	0	400	0
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. Huckenohl gemäß Nutzungsüberlassungsvertrag)	209.979,22	206.541,48	224.000	220.000	-17.459
5422000000 Mieten und Pachten	56.323,37	56.323,37	59.700	56.400	-3.377
5422100000 Mieten - ISM	0,00	87.516,00	87.500	87.500	16
5431300000 Kommunikationsaufwand	146,04	-4,66	100	300	-105
Ordentliche Aufwendungen	715.972,70	670.568,14	727.500	681.000	-56.932
ORDENTLICHES ERGEBNIS	530.696,64	534.701,49	571.500	545.200	-36.799
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	10.000	4.000	-10.000
ERGEBNIS	530.696,64	534.701,49	581.500	549.200	-46.799

* 2020: geplante Untersuchung der Flutlichtmasten

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik / aktuell: M. Sdunek

Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten

Produktverantwortung: S. Rauer

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-360,00	-360,00	-300	-400	-60
4485000000 Erstattung Betriebskosten Oesberner Weg 50	-12.314,92	-378,13	0	-400	-378
Ordentliche Erträge	-12.674,92	-738,13	-300	-800	-438
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.596,81	11.293,99	12.900	12.900	-1.606
5235100000 Erstattungen ans ISM	12.800,27	13.153,31	13.600	13.600	-447
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.716,68	0,00	2.000	2.000	-2.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	478,80	461,58	600	500	-138
5241200000 Energiekosten	2.794,00	2.789,68	3.000	2.800	-210
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	1.170,11	10.115,00	10.500	10.500	-385
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.634,00	4.780,73	3.600	3.600	1.181
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke	82.500,00	82.500,00	82.500	82.500	0
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Sportverein	410,00	410,00	500	500	-90
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	274,64	214,02	500	300	-286
5441200000 Versicherungen	130,05	143,97	300	200	-156
Ordentliche Aufwendungen	122.505,36	125.862,28	130.000	129.400	-4.138
ERGEBNIS	109.830,44	125.124,15	129.700	128.600	-4.576

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verlief in 2020 weitgehend planmäßig und konnte hauptsächlich durch geringere Bewirtschaftungs- und Personalkosten eine Zuschussminderung von 4,5 Tsd. Euro ausweisen.

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III

Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter S. Arlt (bis 2020) / aktuell N.N.

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.639.192,70	-1.599.085,35	-1.580.400	-1.581.000	-18.685
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.542.066,14	-11.289.167,18	-12.689.000	-11.809.800	1.399.833
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-293.134,81	-115.230,53	-149.400	-124.800	34.169
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.341.959,21	-1.184.314,39	-1.064.100	-1.117.100	-120.214
Sonstige ordentliche Erträge	-362.290,58	-1.184.179,36	-1.308.500	-1.242.900	124.321
Aktiviert Eigenleistungen	-137.826,75	-253.614,34	-450.000	-450.000	196.386
Ordentliche Erträge	-15.316.470,19	-15.625.591,15	-17.241.400	-16.325.600	1.615.809
Personalaufwendungen	9.919.963,34	10.767.893,45	11.530.400	11.101.000	-762.507
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	6.353.387,56	6.722.500,36	7.936.700	7.251.700	-1.214.200
Bilanzielle Abschreibungen	3.581.956,99	3.512.864,85	3.530.300	3.506.400	-17.435
Transferaufwendungen	6.357.519,54	6.346.727,40	6.493.000	6.489.500	-146.273
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.176.478,09	1.056.056,21	1.449.800	1.276.700	-393.744
Ordentliche Aufwendungen	27.389.305,52	28.406.042,27	30.940.200	29.625.300	-2.534.158
ORDENTLICHES ERGEBNIS	12.072.835,33	12.780.451,12	13.698.800	13.299.700	-918.349
Finanzerträge	-3,02	-0,38	0	0	0
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	8.137,04	0	8.200	8.137
FINANZERGEBNIS	-3,02	8.136,66	0	8.200	8.137
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.424.541,99	-3.572.322,70	-4.026.200	-4.027.800	453.877
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.805.957,05	2.950.228,16	3.390.200	3.401.100	-439.972
ERGEBNIS	11.454.247,37	12.166.493,24	13.062.800	12.681.200	-896.307

Zum Geschäftsbereich III gehören bis 2020 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).

Ab 2021 wird der komplette Fachbereich 6 in einen vierten Geschäftsbereich „Baudezernat“ wechseln.

Zusätzlich werden die Abteilungen „Recht“ (bisher Geschäftsbereich I) und „Jugend und Familie“ (bisher Geschäftsbereich II) in den Geschäftsbereich III wechseln.

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

Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-233.678,39	-248.086,56	-272.000	-246.700	23.913
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.955.760,13	-2.902.357,27	-3.645.100	-3.060.000	742.743
Kostenerstattungen u. -umlagen	-3.648,32	-15.021,85	-10.000	-20.000	-5.022
Sonstige ordentliche Erträge	-5.885,14	-6.451,91	0	0	-6.452
Ordentliche Erträge	-3.198.971,98	-3.171.917,59	-3.927.100	-3.326.700	755.182
Personalaufwendungen	3.231.933,81	3.574.326,88	3.864.100	3.864.100	-289.773
Sach- und Dienstleistungen	1.722.978,49	1.815.320,70	2.000.500	1.977.500	-185.179
Bilanzielle Abschreibungen	507.813,83	484.323,04	521.000	477.600	-36.677
Transferaufwendungen	42.000,00	42.000,00	42.000	42.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	349.929,76	210.900,85	393.600	219.500	-182.699
Ordentliche Aufwendungen	5.854.655,89	6.126.871,47	6.821.200	6.580.700	-694.329
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.655.683,91	2.954.953,88	2.894.100	3.254.000	60.854
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	47.070,22	39.238,29	54.200	54.200	-14.962
ERGEBNIS	2.702.754,13	2.994.192,17	2.948.300	3.308.200	45.892

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
02030101 Brandschutz	W. Semrau	2.664.795,93	2.718.215,89	2.948.300	2.741.600	-230.084
02030201 Rettungsdienst	W. Semrau	37.958,20	275.976,28	0	566.600	275.976

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:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Brandeinsätze der Feuerwehr Menden	244	242	224	198	187	248	260	219
Technische Hilfeleistungen	407	378	455	328	367	537	442	484
Veranstaltungen zur Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung	78	92	93	94	121	142	162	51

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
54,53%	59,19%	56,06%	59,76%	6,45%	7,40%	6,83%	7,68%	20,15%	22,54%	21,23%	22,13%

Aktuelle Erläuterungen:

Bereits angefallene Hygiene- und Schutzmaßnahmen für die Corona-Pandemie wurden für beide Feuerwehrprodukte direkt über das Pandemie-Produkt gebucht und sind hier nicht zu finden. Der Überschuss von über 230 Tsd. Euro ist größtenteils auf zu hoch geplante Miet- und Personalaufwendungen zurückzuführen.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme (umgesetzt)	Ziel 2020	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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148.891,04	-147.957,62	-175.000	-146.600	27.042
4311000000 Verwaltungsgebühren	-11.437,00	-7.654,00	-12.000	-30.000	4.346
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-13.818,64	-38.919,78	-18.000	-30.000	-20.920
4486000000 Erstattung Versicherungsbeitrag	0,00	-15.021,85	-5.000	-15.000	-10.022
448x/45916 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-8.688,33	-6.451,91	-5.000	-5.000	-1.452
Ordentliche Erträge	-182.835,01	-216.005,16	-215.000	-226.600	-1.005
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.545.696,48	1.727.851,56	1.764.100	1.764.100	-36.248
5041x00000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	5.947,51	5.790,60	6.000	6.000	-209
5241/900000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	181.136,50	187.357,20	191.500	176.900	-4.143
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	124.545,19	174.949,17	175.000	175.000	-51
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	72.086,23	104.054,36	105.000	105.000	-946
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	124.499,99	119.997,96	120.000	120.000	-2
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	40.365,53	43.907,28	45.500	45.500	-1.593
5279900000 Sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebskosten	14.323,00	14.842,18	15.000	15.000	-158
5281130000 Verbrauchsmaterial	8.096,93	8.148,74	10.000	10.000	-1.851
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	14.752,43	0,00	0	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	385.145,02	344.527,97	345.000	338.600	-472
5318100000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	42.000,00	42.000,00	42.000	42.000	0
5421300000 Aufwandsentschädigungen Feuer-/ Rettungswache	27.692,47	31.849,28	37.500	37.500	-5.651
5422/100000 Mieten (hauptsächlich ISM)	224.802,00	87.496,00	261.900	87.800	-174.404
5431200000 Bücher und Zeitschriften	4.332,01	4.673,20	5.000	5.000	-327
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	10.348,94	12.989,16	13.000	13.000	-11
5441200000 Versicherungen	5.562,39	5.538,39	7.000	7.000	-1.462
5493000000 Beiträge	3.087,00	3.087,00	3.500	3.500	-413
Ordentliche Aufwendungen	2.834.419,62	2.919.060,05	3.147.000	2.951.900	-227.940
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.651.584,61	2.703.054,89	2.932.000	2.725.300	-228.945
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	13.211,32	15.161,00	16.300	16.300	-1.139
ER G E B N I S	2.664.795,93	2.718.215,89	2.948.300	2.741.600	-230.084

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 Behandlungseinrichtung
Krankentransport: Befördern von kranken, verletzten oder sonstigen Personen (keine Notfallpatienten), mit Krankentransportwagen*

* mit fachgerechter Betreuung

Ziele und Kennzahlen:

Einsatzstatistik im Jahr	RTW	NEF	Einsatzstatistik im Jahr	RTW	NEF
2010	4.372	1.540	2016	4.798	1.566
2011	4.450	1.523	2017	5.287	1.640
2012	4.391	1.665	2018	5.208	1.676
2013	4.551	1.699	2019	5.217	1.633
2014	4.770	1.708	2020	4.980	1.625
2015	4.462	1.670			

RTW: Krankentransporte mit Rettungstransportwagen / NEF: Notfallrettung mit Einsatzfahrzeug

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
55,63%	57,38%	56,99%	57,71%	99,86%	92,15%	101,03%	85,43%	37,85%	36,23%	36,43%	36,65%

Aktuelle Erläuterungen:

Corona-bedingt sinken während der Pandemie aus Angst vor Ansteckungen die Einsatzfahrten, was sich an sinkenden Gebühreneinnahmen zeigt, was letztlich trotz erheblicher Minderaufwendungen zu dem zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 276 Tsd. Euro führt.

Bereits angefallene Hygiene- und Schutzmaßnahmen für die Corona-Pandemie wurden für beide Feuerwehrprodukte direkt über das Pandemie-Produkt gebucht und werden wie bereits zuvor erwähnt hier nicht aufgeführt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-84.787,35	-100.128,94	-97.000	-100.100	-3.129
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-2.930.504,49	-2.855.783,49	-3.615.100	-3.000.000	759.317
448X/45916 Kostenumlagen und sonstige Erstattungen	-845,13	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.016.136,97	-2.955.912,43	-3.712.100	-3.100.100	756.188
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.680.289,82	1.840.684,72	2.094.000	2.094.000	-253.315
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	823.383,59	838.349,45	980.000	980.000	-141.651
5241900000 Bewirtschaftung ISM	72.724,49	66.120,00	75.000	66.200	-8.880
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	71.997,69	76.756,26	85.000	85.000	-8.244
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	32.854,11	50.567,22	45.000	45.400	5.567
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	23.106,99	30.000,00	30.000	30.000	0
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	29.775,41	19.866,43	45.500	45.500	-25.634
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	10.174,20	12.879,99	13.000	13.000	-120
5281130000 Verbrauchsmaterial	60.472,21	62.538,06	60.000	60.000	2.538
5291900000 Externes RTW-Personal	18.519,30	4.986,40	5.000	5.000	-14
5295000000 Entsorgungsaufwand	164,70	0,00	0	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	122.670,81	139.795,07	176.000	139.000	-36.205
5422100000 Mieten - ISM	-2,00	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	70.368,00	58.620,00	58.700	58.700	-80
5441200000 Versicherungen	3.736,95	6.647,82	7.000	7.000	-352
Ordentliche Aufwendungen	3.020.236,27	3.207.811,42	3.674.200	3.628.800	-466.389
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.099,30	251.898,99	-37.900	528.700	289.799
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	33.858,90	24.077,29	37.900	37.900	-13.823
ER G E B N I S	37.958,20	275.976,28	0	566.600	275.976

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung
 Abteilungsleitung: B. Renfordt

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

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-2.154,00	-2.100	-2.200	-54
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-940.733,23	-695.652,68	-1.033.400	-904.500	337.747
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.987,00	-6.742,00	-8.500	-7.500	1.758
Kostenerstattungen u. -umlagen	-102.984,44	-118.804,38	-100.500	-132.700	-18.304
Sonstige ordentliche Erträge	-153.778,71	-145.315,75	-209.000	-140.000	63.684
Ordentliche Erträge	-1.220.130,38	-968.668,81	-1.353.500	-1.186.900	384.831
Personalaufwendungen	1.010.196,25	1.163.787,60	1.258.500	1.142.700	-94.712
Sach- und Dienstleistungen	276.150,55	243.561,53	293.100	298.300	-49.538
Bilanzielle Abschreibungen	25.225,44	4.405,00	5.100	4.400	-695
Transferaufwendungen	4.200,00	7.908,81	6.000	6.000	1.909
Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.138,02	223.274,83	296.500	294.000	-73.225
Ordentliche Aufwendungen	1.553.910,26	1.642.937,77	1.859.200	1.745.400	-216.262
ORDENTLICHES ERGEBNIS	333.779,88	674.268,96	505.700	558.500	168.569
Finanzerträge	-3,02	-0,38	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,02	-0,38	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	358.765,85	347.364,95	327.100	338.000	20.265
ERGEBNIS	692.542,71	1.021.633,53	832.800	896.500	188.834

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: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-2.154,00	-2.100	-2.200	-54
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-544.317,90	-377.983,28	-621.400	-503.000	243.417
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-95.389,44	-108.298,30	-89.500	-121.100	-18.798
Sonstige ordentliche Erträge	-146.264,21	-141.808,95	-200.000	-135.000	58.191
Ordentliche Erträge	-799.618,55	-630.244,53	-913.000	-761.300	282.755
Personalaufwendungen	616.907,66	596.676,43	775.000	651.700	-178.324
Sach- und Dienstleistungen	274.959,20	242.458,36	289.600	295.300	-47.142
Bilanzielle Abschreibungen	25.225,44	4.405,00	5.100	4.400	-695
Transferaufwendungen	4.200,00	7.908,81	6.000	6.000	1.909
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.776,71	43.097,54	41.200	41.200	1.898
Ordentliche Aufwendungen	926.069,01	894.546,14	1.116.900	998.600	-222.354
ORDENTLICHES ERGEBNIS	126.450,46	264.301,61	203.900	237.300	60.402
Finanzerträge	-3,02	-0,38	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,02	-0,38	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	358.765,85	347.364,95	327.100	338.000	20.265
ERGEBNIS	485.213,29	611.666,18	531.000	575.300	80.666

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
02010101 Ordnungsrecht	S. Maldei	295.774,32	268.390,93	380.300	320.100	-111.909
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen	N.N.	73.013,11	72.186,17	75.800	114.300	-3.614
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	T. Schröder	70.639,40	90.517,27	28.800	103.800	61.717
13030101 Friedhöfe	M. Rauer	44.749,41	180.191,83	43.500	38.200	136.692
13030102 Kriegsgräber	M. Rauer	0,00	0,00	0	-1.700	0
13030103 Jüdischer Friedhof	M. Rauer	1.037,05	379,98	2.600	600	-2.220

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Produktverantwortung: S. Maldei

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 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
67,94%	63,05%	75,35%	59,67%	36,94%	41,97%	36,42%	40,31%	30,34%	34,28%	22,83%	38,29%

Aktuelle Erläuterungen:

Verglichen mit dem Vorjahr sinken die Verwaltungsgebühren Corona-bedingt um fast 19 Tsd. Euro. Die ausgewiesene Zuschussminderung des Produktes kommt durch einen zu hohen Planansatz des Personalaufwandes zustande. Hier wurden unterjährige Personalwechsel noch nicht berücksichtigt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

Produktverantwortung: S. Maldei

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-82.404,81	-63.404,26	-124.400	-83.000	60.996
4483000000 anteilige Erstattung ZfA	-46.620,24	-49.232,18	-40.000	-49.700	-9.232
4485000000 Erstattung SEM f. Rattenbekämpfung in Kanalisation	-5.568,61	0,00	-5.000	-5.000	5.000
4488000000 priv. Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-17.233,06	-42.656,72	-32.000	-50.000	-10.657
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-8.567,50	-22.392,05	-5.000	-15.000	-17.392
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	-288,75	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-160.682,97	-177.685,21	-206.400	-202.700	28.715
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	295.573,52	266.909,98	427.000	300.000	-160.090
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	24.730,93	22.011,39	25.000	25.000	-2.989
5241900000 Bewirtschaftung ISM	6.900,00	7.394,20	7.300	7.300	94
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	750,99	1.758,10	2.000	3.000	-242
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	3.971,90	6.844,94	4.500	6.600	2.345
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	176,30	4,50	600	600	-596
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	0,00	87,50	0	0	88
5281700000 Aufwand für Gefahrenabwehr	95.455,13	107.012,06	90.000	150.000	17.012
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	4.200,00	7.908,81	6.000	6.000	1.909
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	612,00	756,00	800	800	-44
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	1.032,54	1.157,68	1.500	1.500	-342
5431300000 Telecash Bürgerbüro	1.628,35	1.484,19	2.000	2.000	-516
Ordentliche Aufwendungen	435.031,66	423.329,35	566.700	502.800	-143.371
ORDENTLICHES ERGEBNIS	274.348,69	245.644,14	360.300	300.100	-114.656
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	21.425,63	22.746,79	20.000	20.000	2.747
ERGEBNIS	295.774,32	268.390,93	380.300	320.100	-111.909

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktverantwortung: N.N.

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 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
52,23%	96,57%	61,24%	83,01%	71,70%	26,33%	72,89%	27,70%	47,63%	3,18%	38,42%	16,53%

Aufwandsdeckungsgrade ab 2012:

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Deckungsgrad
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%
2018	102.843	130.273	78,94%
2019	111.576	155.615	71,70%
2020	22.755	86.409	26,33%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

Produktverantwortung: N.N.

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-22.942,15	-22.755,00	-30.000	-30.000	7.245
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-79.385,00	0,00	-77.000	0	77.000
4488000000 Umlagen übr. Bereiche (u.a. Werbungskosten Kirmes)	-9.248,62	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-111.575,77	-22.755,00	-107.000	-30.000	84.245
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	81.283,55	83.445,87	89.900	89.900	-6.454
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	12.383,02	1.714,33	10.000	12.000	-8.286
5241200000 Energiekosten	155,46	150,79	4.400	4.400	-4.249
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	61.576,29	882,35	42.000	1.500	-41.118
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	215,87	215,33	500	500	-285
Ordentliche Aufwendungen	155.614,19	86.408,67	146.800	108.300	-60.391
ORDENTLICHES ERGEBNIS	44.038,42	63.653,67	39.800	78.300	23.854
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	28.974,69	8.532,50	36.000	36.000	-27.468
ER G E B N I S	73.013,11	72.186,17	75.800	114.300	-3.614

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Corona-Lockdown fiel die Mendener Pfingstkirmes aus. Hierdurch entfielen sämtliche Entgelte für diese Veranstaltung in Höhe von 77 Tsd. Euro. Allerdings konnten - bis auf 882 Euro Werbekosten - auch die entsprechenden Aufwandspositionen entfallen, wodurch sich hier durch Corona kein zusätzlicher finanzieller Schaden ergibt. Durch weitere Minderaufwendungen konnte das Planergebnis sogar noch unterschritten werden, so dass das Produkt insgesamt für 2020 im Plan liegt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: A. Nolte (bis 30.06.) / T. Schröder

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
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%
2018	125.555	204.526	61,39%
2019	136.078	206.718	65,83%
2020	119.417	209.935	56,88%

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	65,83%	56,88%	87,13%	53,62%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

Produktverantwortung: A. Nolte (bis 30.06.) / T. Schröder

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-136.078,48	-119.416,90	-195.000	-120.000	75.583
Ordentliche Erträge	-136.078,48	-119.416,90	-195.000	-120.000	75.583
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	206.717,88	209.934,17	223.800	223.800	-13.866
Ordentliche Aufwendungen	206.717,88	209.934,17	223.800	223.800	-13.866
ER G E B N I S	70.639,40	90.517,27	28.800	103.800	61.717

Aktuelle Erläuterungen:

Verglichen mit dem Vorjahr ist bezüglich der Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder ein Corona-bedingter Schaden von ca. 16,6 Tsd. Euro festzustellen.

Insgesamt ergibt sich für das Produkt ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 61,7 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

**Produkte: 13030101 Friedhöfe, 13030102 Kriegsgräber und
13030103 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). Da der Personalaufwand im Hauptprodukt für alle Friedhöfe enthalten ist, wurden die Kennzahlen ebenfalls zusammengefasst, d.h. z.B. zur Aufwandsdeckung wurden die Erträge aller Friedhofsprodukte ins Verhältnis zu den Aufwendungen aller Friedhofsprodukte gesetzt.

Finanzkennzahlen (nur Hauptprodukt)											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen *			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
7,93%	7,64%	7,87%	8,78%	89,36%	62,18%	90,01%	91,17%	15,93%	19,80%	24,75%	20,39%

* aufgrund der Bedeutung der MBB-Leistungen für dieses Produkt wurde der interne Verrechnungsbereich in den ord. Aufwand eingerechnet

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 13030101 Friedhöfe

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.647,00	-2.154,00	-2.100	-2.200	-54
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-218.511,97	-141.229,18	-249.500	-249.500	108.271
4381000000 Gebührenausschlag Friedhof	-141.073,97	-150.594,84	-140.500	-140.500	-10.095
4485/44880 Kostenumlagen (Stadtwerke, Versicherungen)	-2.541,47	-2.231,96	0	-2.200	-2.232
Ordentliche Erträge	-375.774,41	-296.209,98	-392.100	-394.400	95.890
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	33.332,71	36.386,41	34.300	38.000	2.086
5235100000 Erstattungen ans ISM	17.574,66	3.042,97	10.000	10.000	-6.957
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	2.023,69	0,00	0	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	24.809,99	22.386,66	38.900	21.900	-16.513
5241200000 Energiekosten	10.005,63	0,00	500	500	-500
5241310000 Eigenreinigung	316,31	0,00	0	0	0
5241320000 Fremdreinigung	6.090,92	0,00	0	0	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	68.060,04	39.000	47.100	29.060
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	6.185,03	818,53	14.300	4.300	-13.481
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	25.225,44	4.405,00	5.100	4.400	-695
5422100000 Mieten - ISM	0,00	36.348,00	36.400	36.400	-52
5441200000 Versicherungen	1.287,95	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	126.852,33	171.447,61	178.500	162.600	-7.052
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	293.671,49	304.954,20	257.100	270.000	47.854
ERGEBNIS	44.749,41	180.191,83	43.500	38.200	136.692

Information:

Bei den Friedhöfen handelt es sich um eine gebührenrechnende Einrichtung. Überschüsse sind einer Rücklage zuzuführen, Defizite hingegen sind aus der Rücklage zu decken. Der geplante Zuschussbedarf erstreckt sich nur auf den grünpolitischen Wert und die Friedhofshalle am Limberg. Auf der vorherigen Seite sind die Aufwandsdeckungsgrade (Finanzkennzahlen) zu sehen.

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 24.10.2019 ist eine neue Gebührensatzung in Kraft getreten. In 2020 wird mangels ausreichender Rücklage ein Defizit von über 180 Tsd. Euro ausgewiesen, was einen zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 136,7 Tsd. Euro bedeutet.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: S. Maldei

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung „Kriegsgräber“ (13030102)	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4481000000 Landesumlagen	-12.778,84	-12.778,84	-11.100	-12.800	-1.679
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-1.329,48	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-14.108,32	-12.778,84	-11.100	-12.800	-1.679
5241000000 Unterhaltungsaufwand	1.852,95	290,00	1.100	1.100	-810
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	0,00	3.136,34	0	0	3.136
Ordentliche Aufwendungen	1.852,95	3.426,34	1.100	1.100	2.326
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-12.255,37	-9.352,50	-10.000	-11.700	648
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-3,02	-0,38	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	12.258,39	9.352,88	10.000	10.000	-647
ER G E B N I S	0,00	0,00	0	-1.700	0

Ergebnisrechnung „Jüdischer Friedhof“ (13030103)	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4481000000 Zuweisungen für „Jüdischer Friedhof“	-1.398,60	-1.398,60	-1.400	-1.400	1
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.435,65	1.778,58	4.000	2.000	-2.221
ER G E B N I S	1.037,05	379,98	2.600	600	-2.220

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: B. Renfordt

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, umfassende Beratung und größtmögliche Flexibilität bei Eheschließungsterminen

Statistische Daten	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Geburtenregister											
- Beurkundung von Geburten	466	459	539	523	605	487	518	147*	5	10	8
- Fortführungen des Geburtenregisters					2.344	2.033	2.761	2.538	2.367	4.286	6.059
- nachträglich ausgestellte Urkunden					1.352	1.587	1.782	1.698	1.455	1.489	1.301
Sterberegister											
- Beurkundung von Sterbefällen	402	410	458	461	486	475	495	491	495	504	548
- Fortführungen des Sterberegisters					45	22	30	29	25	44	43
- nachträglich ausgestellte Urkunden					207	232	210	257	164	241	285
Eheregister											
- Beurkundung von Eheschließungen	222	218	203	246	243	221	215	245	285	259	228
- Fortführungen des Eheregisters					661	613	1.232	1.108	1.172	1.737	1.987
- nachträglich ausgestellte Urkunden					256	298	334	327	339	282	281
Besondere Beurkundungen											
- Abstammungserklärungen	80	62	84	65	65	39	54	27	15	30	41
- Namensklärungen	321	327	307	72	82	106	63	63	65	86	44

Beurkundungen = Erstbeurkundungen und Nachbeurkundungen von Auslandsfällen

Fortführungen = Folgebeurkundungen, Hinweise, Nacherfassungen

Urkunden = Anzahl der nachträglich ausgestellten Urkunden

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

Produktverantwortung: M. Gies

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-56.011,40	-53.936,15	-62.000	-51.500	8.064
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-5.575,00	-4.900,00	-5.000	-5.800	100
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.412,00	-1.842,00	-3.500	-1.700	1.658
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-7.595,00	-6.422,00	-7.500	-7.500	1.078
Ordentliche Erträge	-72.593,40	-67.100,15	-78.000	-66.500	10.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	147.005,53	156.657,16	149.500	157.000	7.157
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	1.000,00	1.000	1.000	0
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	191,35	0,00	1.000	500	-1.000
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.329,97	418,50	4.000	1.500	-3.582
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.007,55	454,06	1.000	1.000	-546
5493000000 Beiträge	240,00	240,00	300	300	-60
Ordentliche Aufwendungen	151.774,40	158.769,72	156.800	161.300	1.970
ERGEBNIS	79.181,00	91.669,57	78.800	94.800	12.870

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
96,86%	98,67%	95,34%	97,33%	47,83%	42,26%	49,74%	41,23%	0,78%	0,63%	1,28%	0,93%

Aktuelle Erläuterungen:

Der Produktverantwortliche verweist auf die Auswirkungen des Corona-Lockdowns. Demzufolge wurden Hochzeiten verschoben und somit auch die entsprechend eingeplanten Entgelte. Kompensiert wurde der Schaden durch geringeren Aufwand, so dass ein Corona-bedingter Schaden i.H.v. ca. 6 Tsd. Euro ermittelt wurde. Insgesamt ergibt sich auch vor dem Hintergrund gestiegener Personalkosten ein zusätzlicher Zuschussbedarf von ca. 12,9 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-340.403,93	-263.733,25	-350.000	-350.000	86.267
Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	-4.084,08	-3.500	-4.100	-584
Sonstige ordentliche Erträge	-7.514,50	-3.506,80	-9.000	-5.000	5.493
Ordentliche Erträge	-347.918,43	-271.324,13	-362.500	-359.100	91.176
Personalaufwendungen	246.283,06	410.454,01	334.000	334.000	76.454
Sach- und Dienstleistungen	0,00	103,17	1.500	1.500	-1.397
Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.783,79	179.064,73	250.000	250.000	-70.935
Ordentliche Aufwendungen	476.066,85	589.621,91	585.500	585.500	4.122
ER G E B N I S	128.148,42	318.297,78	223.000	226.400	95.298

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
02010401 Bürgerbüro	M. Klein	92.924,64	281.750,44	185.100	188.500	96.650
05020106 Rentenstelle	M. Klein	35.223,78	36.547,34	37.900	37.900	-1.353

Information:

Bis 2019 wurde das Bürgerbüro zusammen mit dem Datenschutz über das Produkt 01140101 abgebildet, welches jetzt als „Datenschutz“ dem Team 11.0 Bürgermeisterbüro zugeordnet wurde. Das Bürgerbüro wird ab sofort über das Produkt 02010401 (bis 2019 „Meldewesen“) abgebildet. Das Produkt „Rentenstelle“ bleibt unverändert.

- ➔ Reise- und Fortbildungskosten 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: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 02010401 Bürgerbüro

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Das Bürgerbüro soll in vielen Fällen erste Anlaufstelle sein. Eine Hauptaufgabe ist das Meldewesen, welches ebenfalls über dieses Produkt abgebildet wird.

Zum Meldewesen gehören folgende Aufgaben:

- 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

Zu den allgemeinen Aufgaben im Bürgerbüro gehören weiterhin

- Antragsannahme zu diversen Bereichen (nur die Rentenstelle wird als gesondertes Produkt des Teams Bürgerbüro geführt)
- Telefondienste
- Verkauf MendenGutschein

Ziele:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
47,88%	67,61%	54,07%	54,07%	78,92%	49,06%	66,20%	65,58%	0,00%	0,02%	0,27%	0,27%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010401 Bürgerbüro (Fortsetzung)

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produktverantwortung: M. Klein

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-340.403,93	-263.733,25	-350.000	-350.000	86.267
4482000000 Kostenerstattung Märkischer Kreis für die Annahme von Einbürgerungsanträgen	0,00	-4.084,08	-3.500	-4.100	-584
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-7.514,50	-3.506,80	-9.000	-5.000	5.493
Ordentliche Erträge	-347.918,43	-271.324,13	-362.500	-359.100	91.176
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	211.059,28	373.906,67	296.100	296.100	77.807
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	0,00	103,17	1.500	1.500	-1.397
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	229.783,79	179.064,73	250.000	250.000	-70.935
Ordentliche Aufwendungen	440.843,07	553.074,57	547.600	547.600	5.475
ER G E B N I S	92.924,64	281.750,44	185.100	188.500	96.650

Aktuelle Erläuterungen:

In 2020 brachen die Verwaltungsgebühren Corona-bedingt um über 86 Tsd. Euro ein. Kompensiert durch die ebenfalls Corona-bedingten Minderaufwendungen für die Bundesdruckerei ergibt sich saldiert ein finanzieller Schaden von ca. 15,3 Tsd. Euro.

Verstärkt wird der Corona-bedingte Schaden um Personalaufwandssteigerungen von über 77 Tsd. Euro, so dass sich für 2020 insgesamt ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 96,6 Tsd. Euro einstellt.

Geschäftsbereich: III
Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung
Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro
Teamleitung: M. Klein

Produkt: 05020106 Rentenstelle

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Es wird eine Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung geleistet.

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

Information:

Seit 2016 werden die Aufgaben der Rentenstelle im Bürgerbüro wahrgenommen.
 Haushaltstechnisch handelt es sich weiterhin um ein Produkt des Bereiches „05 Soziale Leistungen“.

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand (Anteil Bürgerbüro)	35.223,78	36.547,34	37.900	37.900	-1.353
ER G E B N I S	35.223,78	36.547,34	37.900	37.900	-1.353

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
07.4 Rentenstelle, Reduzierung Personaleinsatz, seit 2012 umgesetzt	20.000	20.000	100%

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

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.391.867,31	-1.348.844,79	-1.306.300	-1.332.100	-42.545
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.645.572,78	-7.691.157,23	-8.010.500	-7.845.300	319.343
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-284.147,81	-108.488,53	-140.900	-117.300	32.411
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.235.326,45	-1.050.488,16	-953.600	-964.400	-96.888
Sonstige ordentliche Erträge	-202.626,73	-1.032.411,70	-1.099.500	-1.102.900	67.088
Aktivierete Eigenleistungen	-137.826,75	-253.614,34	-450.000	-450.000	196.386
Ordentliche Erträge	-10.897.367,83	-11.485.004,75	-11.960.800	-11.812.000	475.795
Personalaufwendungen	5.677.833,28	6.029.778,97	6.407.800	6.094.200	-378.021
Sach- und Dienstleistungen	4.354.258,52	4.663.618,13	5.643.100	4.975.900	-979.482
Bilanzielle Abschreibungen	3.048.917,72	3.024.136,81	3.004.200	3.024.400	19.937
Transferaufwendungen	6.311.319,54	6.296.818,59	6.445.000	6.441.500	-148.181
Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.410,31	621.880,53	759.700	763.200	-137.819
Ordentliche Aufwendungen	19.980.739,37	20.636.233,03	22.259.800	21.299.200	-1.623.567
ORDENTLICHES ERGEBNIS	9.083.371,54	9.151.228,28	10.299.000	9.487.200	-1.147.772
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	8.137,04	0	8.200	8.137
FINANZERGEBNIS	0,00	8.137,04	0	8.200	8.137
Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.424.541,99	-3.572.322,70	-4.026.200	-4.027.800	453.877
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.400.120,98	2.563.624,92	3.008.900	3.008.900	-445.275
ER G E B N I S	8.058.950,53	8.150.667,54	9.281.700	8.476.500	-1.131.032

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: S. Christiansen

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-164.681,00	-92.006,46	-75.200	-83.400	-16.806
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.257.347,51	-6.356.661,14	-6.620.500	-6.478.500	263.839
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-630,39	-823,59	-4.300	-1.200	3.476
Kostenerstattungen u. -umlagen	-816.897,65	-564.768,72	-575.000	-581.500	10.231
Sonstige ordentliche Erträge	-132.817,80	-1.021.307,80	-27.500	-31.900	-993.808
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	-9.121,36	-10.000	-10.000	879
Ordentliche Erträge	-7.372.374,35	-8.044.689,07	-7.312.500	-7.186.500	-732.189
Personalaufwendungen	907.404,86	981.792,50	1.062.200	1.014.300	-80.408
Sach- und Dienstleistungen	280.617,02	121.206,27	275.900	215.500	-154.694
Bilanzielle Abschreibungen	182.878,94	112.876,65	110.200	111.000	2.677
Transferaufwendungen	6.311.319,54	6.296.818,59	6.445.000	6.441.500	-148.181
Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.135,11	180.345,97	179.200	178.800	1.146
Ordentliche Aufwendungen	7.870.355,47	7.693.039,98	8.072.500	7.961.100	-379.460
ORDENTLICHES ERGEBNIS	497.981,12	-351.649,09	760.000	774.600	-1.111.649
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	8.137,04	0	8.200	8.137
FINANZERGEBNIS	0,00	8.137,04	0	8.200	8.137
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	309.283,58	358.770,56	329.000	329.000	29.771
ERGEBNIS	807.264,70	15.258,51	1.089.000	1.111.800	-1.073.741

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
10010102 Denkmalschutz	S. Börsting	16.176,31	17.128,89	19.300	22.000	-2.171
10010103 Bauverwaltung	S. Christiansen	536.068,71	585.625,92	712.700	627.700	-127.074
11010101 Abfallwirtschaft	S. Tschorn (bis 2020)	0,00	0,09	0	0	0
11010102 Abfallwirtschaft II	S. Tschorn (bis 2020)	-45.595,83	42.202,96	37.100	34.600	5.103
12010106 Öffentliche Parkflächen	S. Börsting	-153.778,62	-982.560,43	-194.400	40.800	-788.160
13010101 Öffentliches Grün	P. Zimpel	46.529,38	83.192,29	67.500	73.900	15.692
13010201 Öfftl. Gewässer	P. Zimpel	266.242,34	209.108,35	244.400	229.800	-35.292
13010202 Ausgleichsflächen	P. Zimpel	26.807,52	-11.109,98	-400	-400	-10.710
14010101 Umweltgutachten	L. Köck	33.574,47	-14.834,09	37.100	1.900	-51.934
14010201 Umweltmedien	R. Lückermann	67.630,06	52.767,02	73.200	51.000	-20.433
14010301 Klimaschutz	T. Tokotsch	13.610,36	33.737,49	92.500	30.500	-58.763

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: S. Börsting

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	-296,00	0,00	-500	-500	500
Ordentliche Erträge	-296,00	0,00	-500	-500	500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.014,31	16.868,89	16.300	19.000	569
5215000000 Instandhaltungsaufwand	0,00	0,00	2.500	2.500	-2.500
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	260,00	300	300	-40
5431900000 Sonst. Geschäftsaufw. (z.B. Tag d. offenen Denkmals)	0,00	0,00	200	200	-200
Ordentliche Aufwendungen	16.274,31	17.128,89	19.300	22.000	-2.171
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.978,31	17.128,89	18.800	21.500	-1.671
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	198,00	0,00	500	500	-500
ER G E B N I S	16.176,31	17.128,89	19.300	22.000	-2.171

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt 2020 weitgehend im Plan. Durch Corona-bedingt unterlassene Instandhaltungen entstand eine leichte Zuschussminderung.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Produktverantwortung: S. Christiansen

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 (Denkmal-schutz) gehören.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
75,12%	66,60%	65,77%	64,82%	4,15%	4,05%	2,53%	3,36%	19,64%	30,66%	27,35%	30,79%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: S. Christiansen

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-23.199,58	-20.926,30	-15.000	-18.000	-5.926
4411100000 Mietverträge für Müllboxen (Innenstadt) *	0,00	0,00	-3.500	0	3.500
4487000000 Versicherungserstattung	0,00	-3.609,65	0	-3.600	-3.610
4488000000 Erstattung Sitzungsgeld	0,00	-190,00	0	-200	-190
Ordentliche Erträge	-23.199,58	-24.725,95	-18.500	-21.800	-6.226
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	420.135,35	406.494,69	480.900	421.000	-74.405
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	1.045,38	678,00	1.000	1.000	-322
5261200000 Fortbildung ****	8.479,42	3.794,08	20.000	7.000	-16.206
5261400000 Reisekosten	1.130,26	253,54	2.000	800	-1.746
5279100000 Veranstaltungen (Eröffnungsfeiern, u.a.) **	1.913,72	100,00	4.000	1.000	-3.900
5279900000 Bewirt.-kosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	42,17	58,34	200	200	-142
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	7.355,78	1.270,40	10.000	6.000	-8.730
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	19,00	0	0	19
5318000000 Zuschüsse für Projekt „Jung kauf Alt“	109.855,00	187.151,00	200.000	200.000	-12.849
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	643,92	3.000	3.000	-2.356
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	6.111,83	5.946,81	6.200	6.200	-253
5431200000 Fachliteratur (gesamter FB 6)	2.479,54	3.222,25	2.500	2.500	722
5441200000 Versicherungen ***	359,84	359,84	1.000	400	-640
5493000000 Beiträge	360,00	360,00	400	400	-40
Ordentliche Aufwendungen	559.268,29	610.351,87	731.200	649.500	-120.848
ER G E B N I S	536.068,71	585.625,92	712.700	627.700	-127.074

Aktuelle Erläuterungen:

* Ein politischer Beschluss bezüglich der Müllboxen wurde inzwischen gefasst. Es wurde ein neues Muster bestellt, um dies interessierten Bürgern vorführen zu können. Der Mietvertrag ist in Vorbereitung. Sobald die Mustermüllbox geliefert und der Vertrag fertiggestellt ist, können die potentiellen Mieter kontaktiert werden. Erst nach Vertragsschluss und Lieferung der entsprechenden Müllboxen können Mieteinnahmen erzielt werden. Das Projekt wurde verschoben. ** Für das Jahr 2020 war eine große Eröffnungsveranstaltung zur Fertigstellung der neuen Fußgängerzone geplant. Corona-bedingt konnte diese nicht im geplanten Rahmen erfolgen, so dass das Budget 2020 nicht ausgeschöpft werden konnte. *** Versicherungsanteil Forst enthalten, der aus dem Budget des Forstes beglichen wurde. **** Corona-bedingter Ausfall von Fortbildungsveranstaltungen

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

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

Übersicht der Abfallgebühren (Rückblick der letzten 5 Jahre)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Veränderung zum Vorjahr in €	Veränderung zum Vorjahr in %
Umleersystem (14-tägig)								
60 Liter	172,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	174,36 €	1,88 €	1,09
80 Liter	216,08 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	218,56 €	2,48 €	1,15
120 Liter	302,92 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €	302,84 €	306,60 €	3,68 €	1,21
240 Liter	564,64 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €	564,44 €	572,00 €	7,36 €	1,30
360 Liter	828,76 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €	828,52 €	839,80 €	11,04 €	1,33
1.100 Liter	2.468,28 €	2.468,28 €	2.468,24 €	2.468,24 €	2.467,96 €	2.502,48 €	34,24 €	1,39

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen
 Fachbereichsleitung: F. Wagenbach
 Produkte: 11010101 Abfallwirtschaft I

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen
 Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.225.961,56	-5.483.438,57	-6.100.000	-6.100.000	616.561
4321141000 Abfallgebühren stadintern (unter 43211 geplant!)	-334.622,40	-312.772,34			-312.772
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-231.400,00	-176.000,00	0	0	-176.000
4483000000 Erst. Kostenumlagen ZfA	-225.380,04	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-6.017.364,00	-5.972.210,91	-6.100.000	-6.100.000	127.789
5313000000 Zuweisungen ZfA	6.017.364,00	5.972.211,00	6.100.000	6.100.000	-127.789
Ordentliche Aufwendungen	6.017.364,00	5.972.211,00	6.100.000	6.100.000	-127.789
ER G E B N I S	0,00	0,09	0	0	0

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: S. Christiansen

Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149000000 Spenden	-500,00	0,00	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.804,00	-5.804,00	-5.800	-5.800	-4
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-443.246,82	-440.077,89	-435.000	-435.000	-5.078
4487000000 Erstattungen priv. Unternehmen	-99,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-449.649,82	-445.881,89	-440.800	-440.800	-5.082
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	37.249,10	82.546,64	86.400	86.400	-3.853
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	0,00	5.000	5.000	-5.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	74.192,78	66.034,16	75.000	75.000	-8.966
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“) *	1.520,70	0,00	5.000	2.500	-5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.803,00	5.802,00	5.800	5.800	2
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700,00	700	700	0
Ordentliche Aufwendungen	119.465,58	155.082,80	177.900	175.400	-22.817
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-330.184,24	-290.799,09	-262.900	-265.400	-27.899
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	284.588,41	333.002,05	300.000	300.000	33.002
ER G E B N I S	-45.595,83	42.202,96	37.100	34.600	5.103

Aktuelle Erläuterungen:

Aufwand und Erstattungen können zum Stichtag nicht immer vollständig ausgeglichen werden.

Aufgrund der Corona-Pandemie kam es aufgrund der kurzfristigen Bereitstellung von zusätzlichem Restmüllvolumen für Erkrankte zu Mehraufwand für den MBB, der die angefallenen Minderaufwendungen kompensierte und zu einer leichten Erhöhung des Zuschussbedarfes führte.

* Ausfall der Sammelaktion in 2020

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

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 Betreibung der bewirtschafteten Parkflächen

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
48,02%	55,92%	45,22%	57,01%	141,29%	353,31%	162,69%	90,67%	27,88%	3,00%	5,59%	4,76%

Aktuelle Erläuterungen:

Corona-bedingt wurde durch einen Vorjahresvergleich ein Finanzschaden von über 71 Tsd. Euro festgestellt. Aufgrund einer Rückstellungsauflösung für die Tiefgarage i.H.v. 1 Mio. Euro entstand für 2020 trotzdem eine Zuschussminderung von 788 Tsd. Euro.

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: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: St. Börsting

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (s.a. Kto. 5711)	-78.352,00	-7.185,00	-7.300	-7.300	115
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-158.785,46	-128.003,67	-170.000	-130.000	41.996
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-283.082,51	-235.520,26	-335.000	-230.000	99.480
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-567,90	-33,00	0	-100	-33
4488000000 Versicherungserstattungen und sonstige Umlagen	-5.386,57	0,00	0	0	0
4582000000 Auflösung Rückstellungen (2020: Tiefgarage)	0,00	-1.000.000,00	0	0	-1.000.000
Ordentliche Erträge	-526.174,44	-1.370.741,93	-512.300	-367.400	-858.442
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	178.813,75	216.955,21	142.400	231.000	74.555
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	13.778,74	0,00	0	0	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	78.681,21	0,00	0	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben für den Parkplatz Nordwall	3.120,78	3.120,78	0	3.200	3.121
5241200000 Energiekosten	5.006,59	0,00	500	500	-500
5241320000 Winterdienst für den Gehweg am Parkplatz Nordwall	3.224,88	404,78	0	500	405
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	8.100,00	8.100	8.100	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.547,51	4.612,12	9.000	7.000	-4.388
5711000000 Abschreibungen (ab 2019 ohne Parkh. Nordwall)	79.357,00	8.303,00	8.000	8.000	303
5422000000 Mieten und Pachten	5.173,43	5.172,10	5.400	5.400	-228
5422100000 Mieten - ISM	0,00	140.580,00	140.600	140.600	-20
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	185,47	212,67	300	300	-87
5441200000 Versicherungen	506,46	506,45	600	600	-94
Ordentliche Aufwendungen	372.395,82	387.967,11	314.900	405.200	73.067
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-153.778,62	-982.774,82	-197.400	37.800	-785.375
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	214,39	3.000	3.000	-2.786
ER G E B N I S	-153.778,62	-982.560,43	-194.400	40.800	-788.160

→ Weitere Informationen auf der vorherigen Seite

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

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 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
42,63%	67,51%	29,22%	46,95%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	21,46%	14,29%	49,22%	33,33%

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: S. Christiansen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.052,81	46.168,01	16.800	30.000	29.368
5235100000 Erstattungen ans ISM	7.045,50	3.936,24	12.800	12.800	-8.864
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand *	880,79	5.640,04	15.000	8.000	-9.360
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	155,85	197,60	300	300	-102
5261100000 Spez. Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	0,00	0,00	200	200	-200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	12.390,00	12.400	12.400	-10
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	0,00	57,69	0	200	58
Ordentliche Aufwendungen	37.652,95	68.389,58	57.500	63.900	10.890
ORDENTLICHES ERGEBNIS	37.652,95	68.389,58	57.500	63.900	10.890
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	8.876,43	14.802,71	10.000	10.000	4.803
ERGEBNIS	46.529,38	83.192,29	67.500	73.900	15.692

Aktuelle Erläuterungen:

* Frühjahr / Sommer: überwiegend Verkehrssicherungspflicht Bäume

Im Herbst kommt die Fällzeit hinzu / Aktuell werden Corona-bedingt weniger Arbeiten durchgeführt als eingeplant.

Das Produkt schließt 2020 aufgrund einer Personalanteilserhöhung mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 15,7 Tsd. Euro ab.

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

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				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
14,93%	17,56%	16,29%	17,10%	21,45%	31,88%	23,75%	27,94%	53,78%	46,90%	48,30%	47,20%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-64.846,00	-77.838,46	-60.900	-69.100	-16.938
4411100000 Mieten und Pachten	-230,39	-423,59	-400	-400	-24
4461000000 Sonstige private Erträge	-400,00	-400,00	0	-400	-400
4485000000 Erstattung für Strom Pumpstation Hexenteich	-235,98	0,00	0	0	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-2.741,76	-1.230,84	0	0	-1.231
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-9.121,36	-10.000	-10.000	879
Ordentliche Erträge	-68.454,13	-89.014,25	-71.300	-79.900	-17.714
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.630,90	49.044,26	48.900	48.900	144
5242300000 Unterhaltung Biotope	836,25	1.093,49	3.000	3.000	-1.907
5242310000 Unterhaltung Gewässer	5.494,03	2.464,09	9.000	4.000	-6.536
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	83.021,94	85.183,65	82.800	83.600	2.384
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände *	171.600,54	130.956,59	145.000	135.000	-14.043
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.492,07	10.492,07	11.500	11.500	-1.008
Ordentliche Aufwendungen	319.075,73	279.234,15	300.200	286.000	-20.966
ORDENTLICHES ERGEBNIS	250.621,60	190.219,90	228.900	206.100	-38.680
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	8.137,04	0	8.200	8.137
FINANZERGEBNIS	0,00	8.137,04	0	8.200	8.137
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	15.620,74	10.751,41	15.500	15.500	-4.749
ER G E B N I S	266.242,34	209.108,35	244.400	229.800	-35.292

Aktuelle Erläuterungen:

Die im September prognostizierte Zuschussminderung von 14,6 Tsd. Euro konnte zum 31.12. noch auf 35,3 Tsd. Euro gesteigert werden. Als Grund hierfür sind höhere Sonderposten-Auflösungen und geringere Wasserverbandsbeiträge zu nennen.

* Für 2020 liegen die Beiträge an die Wasserverbände rund 14 Tsd. Euro niedriger als eingeplant.

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Information:

Seit 2013 werden unter diesem Abrechnungsobjekt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen nach den Rechtsgrundlagen der Ökokonto VO (nach § 32 des Landesnaturschutzgesetzes NRW verbucht. Mit sogenannten Biotopwertpunkten werden Vorleistungen für den Naturschutz auf der Haben-Seite der Bilanz erfasst und auf der Soll-Seite verbucht

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-1.179,00	-1.200	-1.200	21
4411100000 Mieten/ Pachten	0,00	0,00	-400	-400	400
4591400000 Erträge Öko-Konto	-118.417,80	-14.422,80	-25.000	-25.000	10.577
4591500000 Erträge Retentionsflächen *	-14.400,00	-6.885,00	-2.500	-6.900	-4.385
Ordentliche Erträge	-133.996,80	-22.486,80	-29.100	-33.500	6.613
5281120000 Aufwand Ökokonto	4.564,32	4.811,12	25.000	25.000	-20.189
5281121000 Aufwand Retentionsflächen	0,00	0,00	2.500	6.900	-2.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	1.179,00	1.200	1.200	-21
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	155.061,00	5.386,70	0	0	5.387
Ordentliche Aufwendungen	160.804,32	11.376,82	28.700	33.100	-17.323
ER G E B N I S	26.807,52	-11.109,98	-400	-400	-10.710

* Ausgleich Retentionsflächen bei Baugenehmigungen (ähnlich Öko-Konto)

Aktuelle Erläuterungen:

In der Praxis ist ein vollständiger Ausgleich des Kontos stichtagsbezogen i.d.R. nicht möglich. Dies hängt auch mit wertmäßigen Schwankungen der Ökopunkte zusammen.

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-108.014,58	-112.511,78	-110.000	-112.600	-2.512
4485000000 Kostenerstattung Stadtwerke	-1.235,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-109.249,58	-112.511,78	-110.000	-112.600	-2.512
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	142.824,05	97.056,74	144.800	113.000	-47.743
5281900000 Aufwand für die Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	0,00	0,00	800	0	-800
5291100000 Fremdberatung (Bodenproben, Gewässeranalysen)	0,00	620,95	1.500	1.500	-879
Ordentliche Aufwendungen	142.824,05	97.677,69	147.100	114.500	-49.422
ER G E B N I S	33.574,47	-14.834,09	37.100	1.900	-51.934

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt in 2020 aufgrund einer Reduzierung der Personalanteile weit über Plan, so dass es insgesamt zu einer vorläufigen Überdeckung von 14,8 Tsd. Euro kommt, was einer positiven Abweichung von fast 52 Tsd. Euro entspricht.

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.684,59	39.821,55	46.700	38.000	-6.878
5291200000 Gutachten und Verfahren *	0,00	0,00	20.000	0	-20.000
5318000000 Zuschuss an Förderverein Wasser- und Naturschutz	12.500,00	6.500,00	0	6.500	6.500
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.047,58	6.100	6.100	-52
5493000000 Beitrag Klimabündnis	397,89	397,89	400	400	-2
ER G E B N I S	67.630,06	52.767,02	73.200	51.000	-20.433

* Vertragsschluss wurde politisch zu spät beraten. Für den Nachtrag wurde der Ansatz auf 30 Tsd. Euro erhöht.

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Produktverantwortung: T. Tokotsch

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: S. Christiansen
 Produktverantwortung: T. Tokotsch

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuwendungen für laufende Zwecke *	-14.000,00	0,00	0	0	0
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-29.990,00	-7.115,56	-30.000	-30.000	22.884
Ordentliche Erträge	-43.990,00	-7.115,56	-30.000	-30.000	22.884
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	26.836,51	79.000	27.000	-52.163
5279400000 Aufwendungen für Projekte **	36.775,36	14.016,54	43.500	33.500	-29.483
5291200000 Gutachten und Verfahren	20.825,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	57.600,36	40.853,05	122.500	60.500	-81.647
ER G E B N I S	13.610,36	33.737,49	92.500	30.500	-58.763

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
0,00%	65,69%	64,49%	44,63%	76,37%	17,42%	24,49%	49,59%	100,00%	34,31%	35,51%	55,37%

Aktuelle Erläuterungen:

* Konzept zur Umsetzung der E-Mobilität

** durch langfristigen Ausfall eines Mitarbeiters und Neueinstellung eines Klimaschutzmanagers konnten in 2020 keine Projekte neu geplant werden, lediglich die Umsetzung „fifty-fifty“ (s. vorherige Seite)

Der Vertrag des Klimaschutzmanagers lief in 2017 aus und wurde nicht verlängert. Hierdurch weist das Produkt 2018 und 2019 keinen Personalaufwand mehr aus. Für 2020 wurde wieder eine Stelle eingeplant, die in der zweiten Jahreshälfte besetzt wurde. Durch die später als geplante Besetzung der Klimaschutzmanager-Stelle entsteht die Zuschussminderung von 58,7 Tsd. Euro.

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-255.851,40	-281.725,85	-300.000	-300.000	18.274
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.592,48	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-26.731,63	-13.251,20	0	-6.100	-13.251
Sonstige ordentliche Erträge	13.459,20	-750,00	-2.000	-1.000	1.250
Ordentliche Erträge	-277.716,31	-295.727,05	-302.000	-307.100	6.273
Personalaufwendungen	1.006.657,20	1.053.559,23	1.186.900	1.034.000	-133.341
Sach- und Dienstleistungen	117.035,24	51.581,49	123.600	68.700	-72.019
Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	0,00	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	931,39	20.134,37	17.200	20.200	2.934
Ordentliche Aufwendungen	1.127.288,83	1.125.275,09	1.327.700	1.122.900	-202.425
ORDENTLICHES ERGEBNIS	849.572,52	829.548,04	1.025.700	815.800	-196.152
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	0	0	0
ER G E B N I S	849.572,52	829.548,04	1.025.700	815.800	-196.152

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
09010101 Regionalplanung	J. Müller	663.045,36	660.941,62	833.500	662.700	-172.558
10010101 Bauordnung	J. Müller	186.527,16	168.606,42	192.200	153.100	-23.594

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.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
82,74%	89,26%	83,12%	86,72%	5,06%	0,91%	0,00%	0,91%	16,76%	7,73%	14,83%	10,27%

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4411100000 Miete Wohnung Fröndenberger Straße	-8.592,48	0,00	0	0	0
4482000000 Kostenübern.-vereinbarung FOC Werl / Stadt Hamm	-391,01	0,00	0	0	0
4487000000 Erstattung Kostenumlagen von priv. Unternehmen *	-14.994,00	0,00	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen **	-11.346,62	-6.051,20	0	-6.100	-6.051
Ordentliche Erträge	-35.324,11	-6.051,20	0	-6.100	-6.051
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	577.819,96	595.375,33	692.800	580.000	-97.425
5215000000 Instandhaltung ***	5.483,76	0,00	0	0	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	3.070,12	0,00	0	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	1.900,72	0,00	0	0	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	4,02	3.740,76	3.600	3.700	141
5291100000 Fremdberatungsaufwand ****	50.427,95	16.486,13	50.000	25.000	-33.514
5291200000 Gutachten und Verfahren (IKEK) ****	56.148,67	31.354,60	70.000	40.000	-38.645
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	0,00	0	0	0
5422100000 Mieten - ISM	0,00	18.036,00	15.100	18.100	2.936
5441200000 Versicherungen	849,27	0,00	0	0	0
5493000000 Beiträge	0,00	2.000,00	2.000	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	698.369,47	666.992,82	833.500	668.800	-166.507
ERGEBNIS	663.045,36	660.941,62	833.500	662.700	-172.558

Aktuelle Erläuterungen:

* Konto 44870: Kostenerstattung Auswirkungsanalyse Kaufland

** Konto 44880: 2019 - Erstattung Kosten für Erstellung einer Außenbereichssatzung durch Privatperson und Erstattungen aus Versicherungsschäden
2020 - Ausgangsrechnung für Ergänzungssatzung 2 Halingen

*** Konto 52150: Instandhaltung: 2019 höherer Aufwand durch Sturmschäden

**** Konto 52911/52912: 2020 ca. 30 Tsd. Euro Minderaufwand durch Projektverzögerungen während des Corona-Lockdowns.

Die restlichen Ausfälle sind durch die Kommunalwahl beeinflusst (Verschiebung IKEK-Workshop, Bildung Umlegungsausschuss).

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.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
99,98%	99,98%	99,98%	99,98%	56,51%	63,21%	61,11%	66,28%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4311000000 Baugenehmigungsgebühren	-255.851,40	-281.725,85	-300.000	-300.000	18.274
4488000000 Erstattung Eigenschaden durch GVV	0,00	-7.200,00	0	0	-7.200
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	13.459,20	-750,00	-2.000	-1.000	1.250
Ordentliche Erträge	-242.392,20	-289.675,85	-302.000	-301.000	12.324
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	428.837,24	458.183,90	494.100	454.000	-35.916
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	82,12	98,37	100	100	-2
Ordentliche Aufwendungen	428.919,36	458.282,27	494.200	454.100	-35.918
ER G E B N I S	186.527,16	168.606,42	192.200	153.100	-23.594

Aktuelle Erläuterungen:

Durch geringer ausgefallene Personalkosten entsteht 2020 die ausgewiesene Zuschussminderung i.H.v. 23,6 Tsd. Euro bei vollständiger Kompensation der nicht eingenommenen Baugenehmigungsgebühren.

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: D. Wiegand

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.200.459,31	-1.231.068,83	-1.217.000	-1.224.000	-14.069
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.132.373,87	-1.052.770,24	-1.090.000	-1.066.800	37.230
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-588,65	-100,00	0	0	-100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-103.487,60	-104.956,75	-98.600	-98.800	-6.357
Sonstige ordentliche Erträge	-83.268,13	-10.353,90	-1.000.000	-1.000.000	989.646
Aktivierete Eigenleistungen	-137.826,75	-235.581,47	-440.000	-440.000	204.419
Ordentliche Erträge	-2.658.004,31	-2.634.831,19	-3.845.600	-3.829.600	1.210.769
Personalaufwendungen	894.555,98	900.088,32	846.400	854.400	53.688
Sach- und Dienstleistungen	3.236.992,85	3.640.551,78	4.472.700	3.841.300	-832.148
Bilanzielle Abschreibungen	2.740.641,91	2.796.890,92	2.795.000	2.807.500	1.891
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.746,03	6.442,24	7.900	7.800	-1.458
Ordentliche Aufwendungen	6.887.936,77	7.343.973,26	8.122.000	7.511.000	-778.027
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.229.932,46	4.709.142,07	4.276.400	3.681.400	432.742
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.079.418,45	2.177.856,85	2.629.900	2.629.900	-452.043
ERGEBNIS	6.309.350,91	6.886.998,92	6.906.300	6.311.300	-19.301

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
12010101 Gemeindestraßen	D. Wiegand	5.459.529,01	6.141.102,82	6.032.600	5.438.700	108.503
12010102 Kreisstraßen	D. Wiegand	10.799,05	12.869,40	10.000	12.000	2.869
12010103 Landesstraßen	D. Wiegand	-11.752,88	-11.290,40	-7.400	-12.000	-3.890
12010104 Bundesstraßen	D. Wiegand	21.914,28	25.780,56	20.700	24.000	5.081
12010105 Straßenreinigung	D. Wiegand	828.861,45	718.536,54	850.400	848.600	-131.863

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen

Produktverantwortung: D. Wiegand

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: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Ergebnisrechnung (Erläuterungen auf Folgeseite!)	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.200.459,31	-1.231.068,83	-1.217.000	-1.224.000	-14.069
4311000000 Sondernutzungsgebühren f. Sperrungen, Aufbrüche...	-79.242,22	-83.625,86	-70.000	-75.000	-13.626
4321100000 Sondernutzungsgebühren Gehwege, Fußgängerzone*	-32.349,10	-2.117,00	-30.000	-1.800	27.883
4371000000 Auflösung Sonderposten „Erschließungsbeiträge“	-1.020.782,55	-967.027,38	-990.000	-990.000	22.973
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-588,65	-100,00	0	0	-100
448X000000 Diverse Kostenumlagen	-17.979,35	-19.448,50	-13.100	-13.300	-6.349
4582X00000 Auflösung von Rückstellungen	-83.268,13	-8.939,50	-1.000.000	-1.000.000	991.061
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	0,00	-1.414,40	0	0	-1.414
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-137.826,75	-235.581,47	-440.000	-440.000	204.419
Ordentliche Erträge	-2.572.496,06	-2.549.322,94	-3.760.100	-3.744.100	1.210.777
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	837.225,56	833.354,43	791.400	791.400	41.954
5235000000 Anteil öfftl. Int. an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.833.384,16	1.758.524,58	1.900.000	1.758.600	-141.475
5241000000 Straßenunterhaltung **	557.265,70	890.527,37	1.550.000	1.200.000	-659.473
5241200000 Energiekosten incl. Straßenbeleuchtung	735.992,48	894.604,12	750.000	750.000	144.604
5241890000 Bewirtschaftungskosten ISM	2.520,00	1.740,00	2.700	1.800	-960
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	0,00	0,00	1.000	1.000	-1.000
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	247,46	0,00	5.000	5.000	-5.000
5291900000 Mittel für Straßenzustandserfassung ***	0,00	603,93	150.000	20.000	-149.396
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.740.641,91	2.796.890,92	2.795.000	2.807.500	1.891
5422000000 Mieten und Pachten	1.348,95	1.348,95	2.400	2.400	-1.051
5422100000 Mieten - ISM	13.500,00	3.780,00	3.800	3.800	-20
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	546,03	962,24	1.000	1.000	-38
5441200000 Versicherungen	351,05	351,05	500	400	-149
Ordentliche Aufwendungen	6.723.023,30	7.182.687,59	7.952.800	7.342.900	-770.112
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.150.527,24	4.633.364,65	4.192.700	3.598.800	440.665
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.309.001,77	1.507.738,17	1.839.900	1.839.900	-332.162
ERGEBNIS	5.459.529,01	6.141.102,82	6.032.600	5.438.700	108.503

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 – 12010104 Straßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
12010101 Gemeindestr.	12,45%	11,60%	9,95%	10,78%	38,26%	35,49%	47,28%	50,99%	46,55%	49,37%	54,81%	50,88%
12010102 Kreisstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12010103 Landesstr.	24,58%	28,27%	22,92%	27,21%	115,93%	115,21%	109,48%	116,33%	75,42%	71,73%	76,82%	72,52%
12010104 Bundesstr.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aktuelle Erläuterungen:

Der Corona-bedingte Finanzschaden wurde durch den Ausfall der Sondernutzungsgebühren für Gehwege und die Fußgängerzone (12010101, Konto 43211) auf 27,8 Tsd. Euro beziffert.

* 12010101, Konto 43211 - Sondernutzungsgebühren für die Nutzung des öffentlichen Verkehrsraumes:

Auf dem Konto 4311 werden normalerweise die Sondernutzungsgebühren für die Nutzung des öffentlichen Verkehrsraumes durch Gastronomiebetriebe und Einzelhandel verbucht. Organisatorisch ist dieser Bereich der Abt. 32 zugeordnet.

** 12010101, Konto 5241 - Straßenunterhaltung

Bedingt durch Mitarbeiterwechsel und die personelle Ausstattung der Abt. 63 konnten nicht alle zeitaufwendigen Vergabeverfahren für die Straßenunterhaltung in 2020 durchgeführt werden, was zu der Budgetunterschreitung führte.

*** 12010101, Konto 52919 - Straßenzustandserfassung

In 2020 waren hier die Mittel für die Straßenzustandserfassung vorgesehen. Diese erfolgte nicht im geplanten Umfang und nur mit Eigenleistung der Mitarbeiter. Die geplante Anschaffung eines Programms für die Verwaltung der Bauwerksakten für Brücken und Stützbauwerke konnte in 2020 nicht erfolgen und soll nach aktueller Auskunft des Produktverantwortlichen in 2021 angeschafft werden. Hierfür werden Kosten von ca. 20 Tsd. Euro geschätzt.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010102 - 12010104 Kreis-, Landes- und Bundesstraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.799,05	12.869,40	10.000	12.000	2.869
ER G E B N I S	10.799,05	12.869,40	10.000	12.000	2.869

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4481000000 Landesumlagen (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	-85.508,25	-85.500	-85.500	-8
Ordentliche Erträge	-85.508,25	-85.508,25	-85.500	-85.500	-8
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	18.127,41	20.982,49	17.900	20.000	3.082
5235000000 Rate Entwässerung öfftl. Flächen an SEM	55.627,96	53.235,36	60.000	53.300	-6.765
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	200	200	-200
Ordentliche Aufwendungen	73.755,37	74.217,85	78.100	73.500	-3.882
ER G E B N I S	-11.752,88	-11.290,40	-7.400	-12.000	-3.890

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.914,28	25.780,56	20.700	24.000	5.081
ER G E B N I S	21.914,28	25.780,56	20.700	24.000	5.081

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Produktverantwortung: D. Wiegand

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:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / (ord. Aufwand + MBB)				Verh.: ord. Ertrag / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten + MBB / (ord. Aufwand + MBB)			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
11,10%	14,67%	10,60%	11,95%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	88,90%	85,33%	89,40%	88,05%

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.489,68	7.101,44	6.400	7.000	701
5241000000 Unterhaltung Winterdienst (Streusalz)	33.406,89	24.807,88	35.000	35.000	-10.192
5241100000 Grundbesitzabgaben *	18.548,20	16.508,54	19.000	16.600	-2.491
Ordentliche Aufwendungen	58.444,77	48.417,86	60.400	58.600	-11.982
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	770.416,68	670.118,68	790.000	790.000	-119.881
ER G E B N I S	828.861,45	718.536,54	850.400	848.600	-131.863

Aktuelle Erläuterungen:

* Hier wird der Anteil an den Wechselbehältertonnagen verbucht. Diese sind bereits zu Beginn des Jahres durch den ISM anhand des Grundbesitzabgabenbescheides berechnet worden und 2020 geringer ausgefallen als geplant.

In 2020 konnte der MBB nicht alle Straßenreinigungen wie geplant durchführen, so dass eine entsprechende Zuschussminderung die Folge war.

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 Mendен. 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				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Prgnose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Prgnose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 2020	Prognose
69,60%	70,55%	66,42%	68,53%	7,54%	5,97%	5,31%	6,37%	17,56%	14,86%	18,10%	16,66%

Aktuelle Informationen:

Mehraufwand durch die Corona-Pandemie wurde auf dem Produkt 02010199 gebucht und ist hier nicht enthalten. Da die E-Fahrzeuge und das neue Betriebsgebäude erst im Folgejahr zur Anschaffung kommen, wird auf dem Konto 5431 eine Budgetunterschreitung von 75 Tsd. Euro verbucht. Bei den Personalkosten wurden im Planansatz neue Stellen voll eingerechnet, die erst Mitte des Jahres besetzt wurden, was zu einer Budgetunterschreitung von fast 220 Tsd. Euro führte, die wiederum eine Deckungsbeitrag für - teilweise auch Corona-bedingt - nicht durchführbare Leistungen liefern. Insgesamt wird ein Zuschussbedarf von ca. 115 Tsd. Euro ausgewiesen.

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.315,00	-16.023,00	-5.000	-14.900	-11.023
4411100000 Mieten und Pachten	-755,00	-380,00	-1.100	-1.100	720
4421000000 Erträge aus Verkauf (z.B. Fahrzeugverkauf)	-15.213,65	-2.326,21	-1.500	-2.000	-826
448x000000 Diverse Umlagen (z.B. Erstattungen v. ISM, SEM)	-259.222,54	-322.835,58	-248.000	-251.600	-74.836
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-8.911,51	0	0	-8.912
Ordentliche Erträge	-284.506,19	-350.476,30	-255.600	-269.600	-94.876
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	2.626.099,37	2.800.882,37	3.020.800	2.900.000	-219.918
5241000000 Unterhaltungskosten	0,00	409,78	500	500	-90
5241900000 Betriebskosten ISM	66.512,62	85.775,97	60.300	72.200	25.476
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	137.270,31	166.199,04	152.000	160.000	14.199
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	16.231,86	21.495,09	13.000	20.000	8.495
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	16.367,23	21.920,88	20.000	22.000	1.921
52612/-4000 Reise-/Fortbildungskosten	12.946,68	6.909,50	20.100	20.100	-13.191
5281000000 Erwerb von Vorräten	277.276,39	291.085,11	260.000	260.000	31.085
52913-52919 Sonstige Dienstleistungen incl. Rechenzentren	42.122,56	48.604,85	45.300	45.300	3.305
5295000000 Entsorgungsaufwand	93.674,47	96.570,14	65.000	105.000	31.570
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	104.969,78	101.448,70	87.500	88.900	13.949
5411100000 Zusätzlicher Personalaufwand (SVLFG), Berufsgen.	9.012,38	10.910,90	10.400	11.000	511
5422000000 Mieten und Pachten (über Konto 5423 geplant!) *	0,00	184.135,55	0	244.000	184.136
5422100000 Mieten - ISM	186.564,00	172.560,00	172.600	172.600	-40
5423000000 Leasing (Anpassung e-Mobilität) *	177.640,93	8.294,75	254.000	10.000	-245.705
5431000000 Ansatz für Ausstattung neues Betriebsgebäude *	0,00	19.616,68	95.000	95.000	-75.383
54312 – 19 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	6.384,67	1.416,40	5.300	5.300	-3.884
Ordentliche Aufwendungen	3.773.073,25	4.038.235,71	4.281.800	4.231.900	-243.564
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.488.567,06	3.687.759,41	4.026.200	3.962.300	-338.441
4811800000 Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.424.541,99	-3.572.322,70	-4.026.200	-4.027.800	453.877
ERGEBNIS	64.025,07	115.436,71	0	-65.500	115.437

* s. Erläuterungen auf der vorherigen Seite

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.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 (vorl.)
Aufwandsdeckungsgrad:	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	69 %	69 %	95 %	37 %

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
75,48%	67,35%	63,95%	61,72%	94,62%	36,56%	53,77%	46,41%	17,76%	25,55%	29,55%	30,76%

Aktuelle Erläuterungen:

Der Corona-Lockdown hat auch beim Forst seine Spuren hinterlassen. Durch den Zusammenbruch des Export-Marktes für Fichten konnten insbesondere im ersten Halbjahr die eingeplanten Verkaufszahlen nicht gehalten werden und es entstand ein Corona-bedingter Finanzschaden von über 24 Tsd. Euro. Mit weiteren Abweichungen, die umseitig in der Ergebnisrechnung dargestellt sind, bestätigte sich der bereits im letzten Bericht prognostizierte zusätzliche Zuschussbedarf von über 42 Tsd. Euro. Die hierfür ursächliche nicht aufgelöste höhere Rückstellungsauflösung fand nicht statt - d.h. alle für Vorjahre gebildeten Rückstellungsbeträge konnten gegengebucht werden, und zwar gegen die Konten 5241 (9,8 Tsd. Euro) und 528117 (10,9 Tsd. Euro). Der Grund für die verbleibenden Rückstellungsbeträge ist noch nicht entfallen und wird in den Folgejahren aufgelöst werden.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen / Leitung: F. Wagenbach

Abteilung: 67 Forst / Leitung: D. Basse

Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: D. Basse

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4149000000 Spenden / 2019: für Rolliweg (Weiterleitung s. 5235)	-8.000,00	-1.002,50	0	-1.000	-1.003
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.412,00	-8.744,00	-9.100	-8.800	356
4411100000 Forsthausmiete und Jagdpachten	-18.400,20	-9.119,24	-10.000	-9.000	881
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-239.967,44	-95.739,49	-120.000	-100.000	24.261
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	0,00	0,00	-4.000	-4.000	4.000
4481000000 Landeserstattung „Förderantrag Extremwetter“	0,00	-15.000,00	0	0	-15.000
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-28.658,81	-29.027,98	-32.000	-25.700	2.972
4485/44880 Erstattung Energie u. Versicherung	-328,22	-647,93	0	-700	-648
4582000000 Auflösung von Rückstellungen → s. Erläuterung Vorseite	0,00	0,00	-70.000	-70.000	70.000
Ordentliche Erträge	-304.766,67	-159.281,14	-245.100	-219.200	85.819
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	243.115,87	293.456,55	291.500	291.500	1.957
5235X/5238 Diverse Erstattungen (vorw. ISM)	7.077,59	124,40	0,00	0	124
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand, Baumpflanzungen	21.760,41	79.507,12	90.000	100.000	-10.493
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.417,52	516,15	0	600	516
5241200000 Energiekosten	2.871,00	102,36	200	200	-98
5241320000 Fremdreinigung	599,28	0,00	0	0	0
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	0,00	6.420,00	6.400	6.400	20
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	7.256,45	4.202,66	6.000	6.000	-1.797
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	5.529,28	5.639,38	6.000	6.000	-361
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	3.920,46	4.951,85	5.000	5.000	-48
52612/4000 Fortbildung incl. Reisekosten	748,44	775,80	1.100	1.100	-324
5281170000 Aufwand für Holzrückung	4.030,86	9.068,51	20.000	20.000	-10.931
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	17.762,09	12.920,54	11.500	17.000	1.421
5422X0000 Mieten - ISM	0,00	14.268,36	14.400	14.400	-132
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.271,44	1.262,23	1.500	1.500	-238
54412/5493 Versicherungen und Beiträge	2.724,36	2.493,08	2.200	2.600	293
Ordentliche Aufwendungen	322.085,05	435.708,99	455.800	472.300	-20.091
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	11.418,95	26.997,51	50.000	50.000	-23.002
ERGEBNIS	28.737,33	303.425,36	260.700	303.100	42.725

SONDERBEREICHE

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
 Bereichsleitung: A. Swoboda

Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)

Beschreibung:

- Externe und interne Beratungen
- Projekte

Interne Projekte

- Cross-Mentoring-Projekt
- Frauennetzwerk
- Inhouse-Seminare / Info-Veranstaltungen
- Gesundheitsmanagement
- Zertifizierung „Prädikat Familienfreundliches Unternehmen!“
- Pflegeberatung

Veranstaltungen

- Thema „Essstörungen“
- Fachtag zum Thema „Wenn Kinder Partnerschaftsgewalt erleb(t)en“
- Internationaler Tag „Gewalt gegen Frauen“

Externe Projekte

- Girls-Boys-Day
- Equal Care Day
- Internationaler Frauentag

Gremienarbeit

- Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
- AK „Essstörungen“
- PG „Personalentwicklung“
- PG „Gesundheitsmanagement“
- Stellenbewertungskommission
- PG „Inklusion“
- Beirat „Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit“
- IKEK
- AK „Gleichstellungsbeauftragte des Märk. Kreises“

Ziele und Kennzahlen:

	2018	2019	2020		2018	2019	2020
Beratungen				Projekte			
Beratungen, intern	28	30	20	intern	4	5	3
Beratungen, extern	80	82	35	extern	4	5	2
Veranstaltungen	10	9	3	Gremienarbeiten	22	34	28

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
Produkt: 01030101

Leitung: A. Swoboda
Produktverantwortung: A. Swoboda

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4141000000 Landeszuweisung „Gewalt gegen Frauen“	0,00	-7.116,89	0	0	-7.117
4149000000 Spenden	-645,48	0,00	-1.000	-1.000	1.000
4321200000 Teilnehmergebühren	0,00	-560,00	-1.300	-1.300	740
Ordentliche Erträge	-645,48	-7.676,89	-2.300	-2.300	-5.377
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	56.659,20	58.469,76	58.400	58.400	70
5261200000 Fortbildung	420,00	548,55	800	800	-251
5261400000 Reisekosten	39,80	6,60	400	400	-393
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	97,76	2.179,68	2.500	2.500	-320
5279400000 Projekt „Übergang Schule - Beruf“ *	4.414,85	4.640,00	5.000	5.000	-360
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	168,00	200	200	-32
5431160000 Infomaterial	357,01	2.684,70	1.000	1.000	1.685
5431600000 Aufwendungen für Referenten	543,00	5.030,00	2.500	2.500	2.530
5499000000 Sonstige Aufwendungen (Auslagenersatz)	645,48	443,90	1.000	1.000	-556
Ordentliche Aufwendungen	63.346,10	74.171,19	71.800	71.800	2.371
ER G E B N I S	62.700,62	66.494,30	69.500	69.500	-3.006

* seit 2019 von den sonstigen schulischen Aufgaben (Produkt 03010108, Team 52.2) hierhin verlagert.

Aktuelle Erläuterungen:

Einige Budgets konnten Corona-bedingt nicht ausgeschöpft werden und sorgten für eine Zuschussminderung beim Gesamtabschluss des Produktes. Der Mehraufwand durch den nicht geplanten Fachtag „Gewalt gegen Frauen“ mit eigenen Referenten wurden durch eine entsprechende außerplanmäßige Landeszuweisung gedeckt.

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 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	234.120,87	296.873,18	247.800	270.000	49.073
5261200000 Fortbildung	6.165,83	5.416,34	8.000	6.500	-2.584
5261230000 Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	261,31	0,00	700	700	-700
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	400	400	-400
5261410000 Reisekosten Schwerbehindertenvertretung	0,00	0,00	200	200	-200
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,00	0,00	1.000	1.000	-1.000
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	1.001,44	1.192,15	1.500	1.500	-308
Ordentliche Aufwendungen	242.549,45	303.481,67	259.600	280.300	43.882
ER G E B N I S	242.549,45	303.481,67	259.600	280.300	43.882

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
96,53%	97,82%	95,45%	96,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,06%	1,78%	3,97%	3,14%

Aktuelle Erläuterungen:

Eine Erhöhung des Personalkostenansatzes i.H.v. 49 Tsd. Euro aufgrund eines weiteren freigestellten Mitgliedes nach den PR-Wahlen 2020 führt insgesamt zu der ausgewiesenen Zuschusserhöhung von 43,8 Tsd. Euro. Alle anderen Budgets wurden größtenteils Corona-bedingt unterschritten.

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Bereichsleitung: M. Rademske

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				Aufwandsdeckung (incl. Verrg.)				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose	Ist 2019	Ist 2020	Plan 2020	Prognose
79,84%	83,41%	79,34%	79,32%	5,10%	6,35%	24,76%	24,89%	20,08%	16,55%	20,55%	20,54%

Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

Maßnahme	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
03: Rechnungsprüfungsamt (Stelleneinsparung)	50.000	50.000	100%

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Produkt: 01050101 RPA

Leitung: M. Rademske
Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	IST 2019	vorl. IST 2020	Plan 2020	Prognose 9/2020	Ist - Plan - Abweichung
4484000000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserverbände	-1.505,42	-1.877,21	-1.400	-1.900	-477
4485000000 Erstattung Verwaltungskosten städt. Einrichtungen	-17.200,41	-22.258,43	-16.500	-16.500	-5.758
4582x000000 Rückstellungsauflösung (s. Erläuterung)	0,00	-496,26	-75.000	-75.000	74.504
Ordentliche Erträge	-18.705,83	-24.631,90	-92.900	-93.400	68.268
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	292.967,98	323.743,59	297.700	297.700	26.044
5261200000 Fortbildung	96,59	0,00	2.000	2.000	-2.000
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	-100
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	73.600,08	64.237,80	75.000	75.000	-10.762
5431200000 Bücher und Zeitschriften	132,60	0,00	300	300	-300
5493000000 Beiträge	150,00	150,00	100	200	50
Ordentliche Aufwendungen	366.947,25	388.131,39	375.200	375.300	12.931
ERGEBNIS	348.241,42	363.499,49	282.300	281.900	81.199

Aktuelle Erläuterungen:

Die Rechnungen für die Gesamtabschlüsse 2015/2016 und den Jahresabschluss 2019 konnten aus der Rückstellung gedeckt werden. Eine größere Auflösung - wie geplant - fand nicht statt, so dass hier eine beträchtliche Budgetunterschreitung bei den Erträgen auszuweisen war, die letztlich zu dem ausgewiesenen Zuschussmehrbedarf von 81,2 Tsd. Euro führte.

Eine Erhöhung des Personalkostenansatzes konnte teilweise durch höhere Verwaltungskostenerträge und geringeren Fremdprüfungsaufwand kompensiert werden.

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 im MACH-System wird auch hier wie im konsumtiven Teil des Berichtes die Vorzeichenregel beibehalten: (+) = Auszahlungen und (-) = Einzahlungen. So gesehen gilt weiterhin: (-) ist als positiv zu werten.

Gesamtübersicht

Für 2020 war nach Abzug der investiven Zuschüsse und Mittel Dritter ein zu finanzierender Eigenanteil für Investitionen von über 9,4 Mio. Euro geplant. Das Prognose-Ergebnis i.H.v. 8 Mio. Euro wurde vom vorläufigen Abschlussergebnis zum 31.12.2020 um ca. 1,95 Mio. Euro unterschritten. Hierfür ursächlich waren viele Maßnahmen, die vor allem Corona-bedingt in 2020 nicht durchgeführt werden konnten.

Gesamtübersicht Investitionsrechnung	Ansatz 2020 (Urbudget)	Prognose 9/2020	Vorl. Abschluss zum 31.12.2020	Ist-Plan- Abweichung	Ist-Prognose- Abweichung
Einzahlungen (-) → I-Objekte	-10.303.700 €	-6.477.000 €	-6.293.845,85 €	4.009.854 €	183.154 €
Auszahlungen (+) → I-Objekte	19.739.400 €	14.481.800 €	12.350.400,21 €	-7.389.000 €	-2.131.400 €
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	9.435.700 €	8.004.800 €	6.056.554,36 €	-3.379.146 €	-1.948.246 €

Die Einzelmaßnahmen (I-Objekte) sind auf den folgenden Seiten nach Abteilungen gegliedert wie gewohnt dargestellt. Im Haushaltsplan (Band I) können zu den Maßnahmen weitere Informationen aus dem Investitionsteil bezogen werden.

Im Vorbericht wurde der geplante Ansatz um 500 Tsd. Euro niedriger dargestellt. Der Grund hierfür liegt in einer unterjährig nicht berücksichtigten Systembuchung bzgl. der Konzernausleihungen, die über ein Produkt statt über ein I-Objekt gebucht wurden und somit bei der Zusammenfassung der I-Objekt-Maßnahmen bisher nicht mitgerechnet wurden. Das neue I-Objekt I 16020101 wird ab 2021 auch im System entsprechend bebucht! Im vorläufigen Jahresabschluss wurden die Konzernausleihungen mitgerechnet. Die Ansätze des Abschlusses und dieses Berichtes stimmen überein.

Geschäftsbereich I

11 Zentrale Dienste

Maßnahme: I 01060201 - Fahrzeugerwerb

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.200 €	-200 €	0,00 €	140.200 €	200 €	e-Mobilitätsförderung (s.u.)
Auszahlungen	375.000 €	40.000 €	27.880,23 €	-347.120 €	-12.120 €	Ersatzbeschaffung allg. Fuhrpark / e-Mobilität auf 2021 verschoben
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	234.800 €	39.800 €	27.880,23 €	-206.920 €	-11.920 €	

Maßnahme: I 01060202 – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.000 €	0 €	0,00 €	1.000 €	0 €	Zuschuss MK für Ausstattung behinderte Mitarbeiter
Auszahlungen	118.000 €	88.000 €	76.257,88 €	-41.742 €	-11.742 €	inkl. Allg. Ausstattung Gut Rödinghausen (Verlagerung zum Zentralen Service lt. Kulturausschuss, ca. 63 Tsd. €)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	117.000 €	88.000 €	76.257,88 €	-40.742 €	-11.742 €	

Maßnahme: I 01060206 – Kantine Rathaus

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	4.600 €	4.590,00 €	4.590 €	-10 €	War bereits 2019 eingeplant.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	4.600 €	4.590,00 €	4.590 €	-10 €	

Maßnahme: I 01100101 – IT – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	341.000 €	341.000 €	394.036,89 €	53.037 €	53.037 €	jährlich Arbeitsplatzeinrichtung (Soft/Hardware), eGovernment investiv, Fachverfahren / incl. Fachanwendung ProBAUG (71.000 €)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	341.000 €	341.000 €	394.036,89 €	53.037 €	53.037 €	

Maßnahme: I 10010102 - Smart Cities						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-20.700 €	0 €	0,00 €	20.700 €	0 €	Modellprojekt Smart Cities: Stadtentwicklung und Digitali- sierung, 90 % Förderung v. Bund / Die Aktivitäten ver- schieben sich auf 2021.
Auszahlungen	23.000 €	0 €	0,00 €	-23.000 €	0 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.300 €	0 €	0,00 €	-2.300 €	0 €	

Geschäftsbereich II

21 Finanzverwaltung

Maßnahme: I 01120006 – Allgemeiner städtischer Grunderwerb						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-100.000 €	-214.700 €	-216.027,67 €	-116.028 €	-1.328 €	Naturbad Biebertal: Öffnung und Sicherung der Restflä- chen und Beauftragung der baulichen Maßnahmen ent- sprechend des Konzeptes „Aktiv für Lendringsen“
Auszahlungen	180.000 €	180.000 €	352.299,74 €	172.300 €	172.300 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	80.000 €	-34.700 €	136.272,07 €	56.272 €	170.972 €	

Maßnahme: I 02010199 – Corona-Pandemie (investiv)						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	0 €	4.306,50 €	4.307 €	4.307 €	Baramundi-Software
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	4.306,50 €	4.307 €	4.307 €	

Maßnahme: I 16010101 – Allgemeine Investitionen						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-2.689.000 €	-2.689.000 €	-2.702.161,39 €	-13.161 €	-13.161 €	jährliche Brandschutzpau- schale (rd. 100 T€) und Inves- titionspauschale gem. GFG (2. Modellrechnung des Ar- beitskreises GFG 2020)
Auszahlungen	0 €	12.500 €	12.500,00 €	12.500 €	0 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-2.689.000 €	-2.676.500 €	-2.689.661,39 €	-661 €	-13.161 €	

Maßnahme: I 16020101 – Ausleihungen im Konzern (im MACH-System noch über Produkt 16020101 gebucht)

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-500.000 €	0 €	-524.157,07 €	-24.157 €	-524.157 €	Diese Maßnahme wurde im MACH-System über das Zinsprodukt gebucht. Ab 2021 wird auch hier über das I-Objekt gebucht.
Auszahlungen	1.000.000 €	0 €	1.000.000,00 €	0 €	1.000.000 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	500.000 €	0 €	475.842,93 €	-24.157 €	475.843 €	

41 Kultur**Maßnahme: I 04031001 – Musikschule – Erwerb bewegliches Vermögen**

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	14.000 €	14.000 €	14.000,00 €	0 €	0 €	Anschaffung einer Doppelpedalharfe
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	14.000 €	14.000 €	14.000,00 €	0 €	0 €	

Maßnahme: I 04033001 – Bücherei – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000 €	1.600 €	1.603,68 €	-396 €	4 €	Erwerb v. Einrichtungsgegenständen, Erwerb v. Literatur/Medien
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000 €	1.600 €	1.603,68 €	-396 €	4 €	

Maßnahme: I 04034001 – Museum – Erwerb bewegliches Vermögen

2020: Einrichtung Gut Rödinghausen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-130.000 €	-130.000 €	-58.289,30 €	71.711 €	71.711 €	LWL- Zuschüsse für das Gut Rödinghausen wurden 2020 nicht mehr vereinnahmt.
Auszahlungen	300.000 €	300.000 €	254.157,62 €	-45.842 €	-45.842 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	170.000 €	170.000 €	195.868,32 €	25.868 €	25.868 €	

Maßnahme: I 04035001 – Archiv – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000 €	2.000 €	0,00 €	-2.000 €	-2.000 €	Wegen Lieferschwierigkeiten konnten bestellte Regale erst für 2021 besorgt werden.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000 €	2.000 €	0,00 €	-2.000 €	-2.000 €	

51 Jugend und Familie

Maßnahme: I 06010101 – Jugendhilfe – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	6.000 €	0,00 €	0 €	-6.000 €	Einführung des Softwareprogramms für die Offene Kinder- und Jugendarbeit (jMNDN/ FIS.web) nun doch erst 2021!
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	6.000 €	0,00 €	0 €	-6.000 €	

Maßnahme: I 06030102 – Drogenberatung

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	3.000 €	6.200 €	6.126,20 €	3.126 €	-74 €	Erneuerung Küchenzeile / Für die Software Patfak wurden zusätzlich 3.200 € benötigt.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	3.000 €	6.200 €	6.126,20 €	3.126 €	-74 €	

Maßnahme: I 06020103 – Kindertagesstätten

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Erstattung einer Versicherungsleis-	0 €	-1.100 €	-1.114,00 €	-1.114 €	-14 €	Überwiegende Verschiebung auf Folgejahr: 75.000 für Ausstattung Kita Kötterbreite (baul. Verzögerung ISM) / 90.000 für verzögertes Online-Anmeldeverfahren / 18.000 für Ausstattung diverser städtischer Kitas
Auszahlungen	183.000 €	183.000 €	10.720,80 €	-172.279 €	-172.279 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	183.000 €	181.900 €	9.606,80 €	-173.393 €	-172.293 €	

Maßnahme: I 06020105 – U3-Ausbau

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-50.000 €	-381.100 €	-381.096,92 €	-331.097 €	3 €	Landeszuweisungen für Kita Bredde und Zuwendung für Ausstattung Kita Hegemann
Auszahlungen	50.000 €	381.100 €	381.096,92 €	331.097 €	-3 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	

Maßnahme: I 06020202 – Stadtteilarbeit, Treffs – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	3.000 €	3.200 €	2.937,00 €	-63 €	-263 €	jährliche Pauschale zur Anschaffung größerer Gegenstände und Spielgeräte (bspw. Billardtisch)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	3.000 €	3.200 €	2.937,00 €	-63 €	-263 €	

Maßnahme: I 06020203 – Kluse – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	5.500 €	5.500 €	5.499,95 €	0 €	0 €	jährliche Pauschale für Ersatzbeschaffungen von Küchengroßgeräten
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	5.500 €	5.500 €	5.499,95 €	0 €	0 €	

Maßnahme: I 06020401 – Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen (privater Zuschuss)	0 €	-9.000 €	-9.052,97 €	-9.053 €	-53 €	2020/2021 erhöhter Bedarf aufgrund zeitlicher Verzögerungen in den Vorjahren / Maßnahmen konnten in 2020 nicht komplett umgesetzt werden
Auszahlungen	290.000 €	274.300 €	83.552,49 €	-206.448 €	-190.748 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	290.000 €	265.300 €	74.499,52 €	-215.500 €	-190.800 €	

52 Schule, Sport und Soziales

Maßnahme: I 03010102 – Schulen - Ausstattung

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	140.000 €	134.000 €	121.840,92 €	-18.159 €	-12.159 €	Ansatz für die Beschaffung von Schulausstattung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	140.000 €	134.000 €	121.840,92 €	-18.159 €	-12.159 €	

Maßnahme: I 03010103 – Schulen - Computer

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	607.200 €	607.200 €	591.711,05 €	-15.489 €	-15.489 €	ab 2020 jährlich 400 T€ für die Ausstattung der weiterfüh- renden Schulen mit Tablets, zunächst die Klassen 5 bis 7
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	607.200 €	607.200 €	591.711,05 €	-15.489 €	-15.489 €	

Maßnahme: I 03019001 – Schulen – OGS-Ausstattung

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	15.000 €	15.000 €	14.779,29 €	-221 €	-221 €	weiterer Ausbau von Ganztä- geseinrichtungen und Erneue- rung technischer Ausstattun- gen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	15.000 €	15.000 €	14.779,29 €	-221 €	-221 €	

Maßnahme: I 05020101 – Übergangwohnheime – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	2.500 €	2.500 €	0,00 €	-2.500 €	-2.500 €	jährliche Pauschale für Er- satzbeschaffungen von Groß- geräten (Waschmaschinen)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.500 €	2.500 €	0,00 €	-2.500 €	-2.500 €	

Maßnahme: I 05030101 – Beschäftigungsinitiative – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	12.500 €	12.500,00 €	12.500 €	0 €	Ersatzanschaffung aufgrund eines unfallbedingten Total- ausfalls / Deckung über I 08010101 (Huckenohl)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	12.500 €	12.500,00 €	12.500 €	0 €	

Maßnahme: I 08010100 – Allg. Fördertopf Sport

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	50.000 €	50.000 €	30.414,48 €	-19.586 €	-19.586 €	Sanierung Huckenohlstadion (Teil-) Maßnahmen 1.1 bis einschließlich 1.5; die (Teil-) Maßnahmen 1.6 (Energetische Sanierung des Bestandes) und 1.7 (Neubau/ Anbau) werden im Wirtschaftsplan des ISM abgebildet.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	50.000 €	30.414,48 €	-19.586 €	-19.586 €	

Maßnahme: I 08010101 – Huckenohl

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-868.000 €	-868.000 €	0,00 €	868.000 €	868.000 €	→ <u>Verschiebung auf 2021</u> Sanierung Huckenohlstadion (Teil-) Maßnahmen 1.1 bis einschließlich 1.5; die (Teil-) Maßnahmen 1.6 (Energetische Sanierung des Bestandes) und 1.7 (Neubau/ Anbau) werden im Wirtschaftsplan des ISM abgebildet.
Auszahlungen	964.400 €	951.900 €	21.714,42 €	-942.686 €	-930.186 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	96.400 €	83.900 €	21.714,42 €	-74.686 €	-62.186 €	

Maßnahme: I 08010104 – Sporthallen und -plätze

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	62.800 €	62.800,00 €	41.878 €	-20.922 €	-20.922 €	10.000 € für Einrichtung Umkleide Böisperde / Baumaßnahmen: Gutachten Gisbert-Kranz-Sportplatz // 22.800 € für Nachtrag 2021 !
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	62.800 €	62.800,00 €	41.878 €	-20.922 €	-20.922 €	

Maßnahme: I 08010105 – Bäder – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Landeszuweisung Leitmecke	-395.800 €	-395.800 €	-495.896,00 €	-100.096 €	-100.096 €	Fördermittel
Auszahlungen	1.500.000 €	1.500.000 €	987.013,20 €	-512.987 €	-512.987 €	Abschlussarbeiten und End- abnahmen der Umgestal- tungsmaßnahmen im Rahmen der Umgestaltung Bürgerbad / Im Nachtrag 2021: noch Bau- maßnahmen mit 552,6 Tsd. Euro Eigenanteil
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.104.200 €	1.104.200 €	491.117,20 €	-613.083 €	-613.083 €	

Maßnahme: I 08010108 – Kommunikationsraum SP Hüingsen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	180.000 €	180.000,00 €	180.000 €	0 €	Im Nachtrag 2021 werden noch 3.000 € Eigenanteil fällig.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	180.000 €	180.000,00 €	180.000 €	0 €	

Maßnahme: I 08010110 – Baumaßnahme Hallenbad

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	9.000 €	9.000 €	7.040,00 €	-1.960 €	-1.960 €	Jährliche Pauschale / 7.000 € für neue Kasse
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	9.000 €	9.000 €	7.040,00 €	-1.960 €	-1.960 €	

Geschäftsbereich III**31 Feuerschutz und Rettungsdienst**

Maßnahme: I 02031001 – Brandschutz – Erwerb Fahrzeuge						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-5.000 €	-12.000 €	-12.000,00 €	-7.000 €	0 €	LF20 Bösperde, ELW Ersatzbeschaffung; MTF Ersatzbeschaffung, PKW1/MTF, 3x GW L1, GW L2/2, Elektrohubwagen
Auszahlungen	1.432.000 €	1.432.000 €	1.436.519,95 €	4.520 €	4.520 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.427.000 €	1.427.000 €	1.424.519,95 €	-2.480 €	-2.480 €	

Maßnahme: I 02031002 – Brandschutz – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	130.000 €	130.000 €	110.570,21 €	-19.430 €	-19.430 €	Digitalfunk, Atemschutz, Sirenenerneuerung, Logistikkonzept; 2021: Sirenenerneuerung, Logistikkonzept
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	130.000 €	130.000 €	110.570,21 €	-19.430 €	-19.430 €	

Maßnahme: I 02032002 – Rettungsdienst – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	0 €	-2.900,00 €	-2.900 €	-2.900 €	Defibrillatoren; 2021: elektronische Patientenerfassung
Auszahlungen	84.000 €	84.000 €	65.850,67 €	-18.149 €	-18.149 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	84.000 €	84.000 €	62.950,67 €	-21.049 €	-21.049 €	

32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Maßnahme: I 12010001 - Infrastruktur - Erwerb bewegliches Vermögen (Abt. 32)						
	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	6.000 €	6.000 €	0,00 €	-6.000 €	-6.000 €	Kauf bzw. Ersatz von Parkscheinautomaten / Verschiebung auf 2021
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	6.000 €	6.000 €	0,00 €	-6.000 €	-6.000 €	

6 Umwelt, Planen und Bauen

(incl. Mendener Baubetrieb und Stadforst: Objekte im Anschluss)

Maßnahme: I 09010103 – Städtebauförderung – Innenstadt

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.558.000 €	-591.500 €	-591.486,00 €	966.514 €	14 €	Für den Grünen Weg sind zusätzliche Arbeiten erforderlich gewesen, hierdurch haben sich die Auszahlungen erhöht. Schlussrechnungen werden voraussichtlich erst in 2021 eingehen.
Auszahlungen	1.947.500 €	2.000.000 €	1.814.919,64 €	-132.580 €	-185.080 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	389.500 €	1.408.500 €	1.223.433,64 €	833.934 €	-185.066 €	

Maßnahme: I 09010104 – Maßnahmen IKEK

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	50.000 €	0 €	0,00 €	-50.000 €	0 €	Die Planungen zum IKEK haben sich auch Corona-bedingt zeitlich verzögert, so dass noch keine konkreten Projekte gestartet werden konnten.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	0 €	0,00 €	-50.000 €	0 €	

Maßnahme: I 10010101 – Müllboxen Innenstadt

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000 €	800 €	750,00 €	-19.250 €	-50 €	In 2020 nur Lieferung der Mustermüllbox
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	20.000 €	800 €	750,00 €	-19.250 €	-50 €	

Maßnahme: I 11010101 – Containerstandplätze

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-30.000 €	0 €	0,00 €	30.000 €	0 €	2020 Errichtung Containerplatz Schützenhalle Bösperde, Abrechnung erst in 2021 !
Auszahlungen	30.000 €	0 €	0,00 €	-30.000 €	0 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €	0,00 €	0 €	0 €	

Maßnahme: I 12010102 – Straßen - endgültiger Ausbau

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.690.000 €	-58.000 €	-58.250,33 €	1.631.750 €	-250 €	Schwer planbar, Abrechnung der Maßnahmen verschiebt sich nach 2021; Einnahmen durch Ratenzahlungen aus Beitragsfestsetzungen aus Vorjahren
Auszahlungen	2.050.000 €	600.000 €	691.880,85 €	-1.358.119 €	91.881 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	360.000 €	592.000 €	633.630,52 €	273.631 €	41.631 €	

Maßnahme: I 12010103 – Straßen - Erneuerung Kanalbau

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-400.000 €	-15.400 €	-78.505,55 €	321.494 €	-63.106 €	Abrechnung der Maßnahmen verschiebt sich nach 2021
Auszahlungen	1.750.000 €	1.700.000 €	1.039.245,15 €	-710.755 €	-660.755 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.350.000 €	1.684.600 €	960.739,60 €	-389.260 €	-723.860 €	

Maßnahme: I 12010104 – Straßenbeleuchtung

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen (KAG-Beiträge)	-15.000 €	-43.400 €	-48.148,62 €	-33.149 €	-4.749 €	Es konnten mehr KAG-Beleuchtungsmaßnahmen abgerechnet werden als eingeplant waren.
Auszahlungen	430.000 €	430.000 €	426.022,84 €	-3.977 €	-3.977 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	415.000 €	386.600 €	377.874,22 €	-37.126 €	-4.513.526 €	

Maßnahme: I 12010106 – Hämmer II (Süd)

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-300.000 €	-300.000 €	0,00 €	300.000 €	300.000 €	Erträge aus Grundstücksverkäufen einschl. Erschließungsbeiträge / Sondagen u. Grunderwerbskosten / Planung, Vermessung und Grunderwerb von Teilflächen
Auszahlungen	1.630.000 €	330.000 €	194.329,38 €	-1.435.671 €	-135.671 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.330.000 €	30.000 €	194.329,38 €	-1.135.671 €	164.329 €	

Maßnahme: I 12010116 – Bushaltestellen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-450.000 €	0 €	-200.000,00 €	250.000 €	-200.000 €	seit 2017 weitere Maßnahmen (gem. EU-Richtlinie muss bis 2022 Barrierefreiheit aller Bushaltestellen gewährleistet sein) / in 2020 kein Mittelabruf möglich, weniger Maßnahmen
Auszahlungen	500.000 €	130.000 €	30.583,45 €	-469.417 €	-99.417 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	130.000 €	-169.416,55 €	-219.417 €	-299.417 €	

Maßnahme: I 12010121 – Bau Gewerbeanbindung "Ohl"

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	55.900 €	21.546,56 €	21.547 €	-34.353 €	Schlussabrechnung aus 2019 (vorw. SEM), fiel geringer als prognostiziert aus
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	55.900 €	21.546,56 €	21.547 €	-34.353 €	

Maßnahme: I 12010126 – Kreisverkehr Fröndenberger Str.

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	0 €	62.000 €	-93.859,04 €	-93.859 €	-155.859 €	Schlussabrechnung, Kostenbeteiligung StraßenNRW für Vorjahr
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	62.000 €	-93.859,04 €	-93.859 €	-155.859 €	

Maßnahme: I 12010129 – LZA Battenfeld

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	80.000 €	56.700 €	56.701,17 €	-23.299 €	1 €	Schlussrechnung geringer als eingeplant
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	80.000 €	56.700 €	56.701,17 €	-23.299 €	1 €	

Maßnahme: I 12010130 – Bänke im Stadtgebiet

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	5.000 €	5.000 €	0,00 €	-5.000 €	-5.000 €	Vorschläge aus Politik und Verwaltung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	5.000 €	5.000 €	0,00 €	-5.000 €	-5.000 €	

Maßnahme: I 12010131 – Brücken und Stützbauwerke

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	100.000 €	100.000 €	0,00 €	-100.000 €	-100.000 €	div. Brückenmaßnahmen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	100.000 €	100.000 €	0,00 €	-100.000 €	-100.000 €	

Maßnahme: I 12010134 – Radwegekonzept / VEP-Maßnahme

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-210.000 €	-61.400 €	-61.400,00 €	148.600 €	0 €	weniger Baumaßnahmen als eingepplant
Auszahlungen	300.000 €	50.000 €	37.354,44 €	-262.646 €	-12.646 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	90.000 €	-11.400 €	-24.045,56 €	-114.046 €	-12.646 €	

Maßnahme: I 12010136 – Kreisverkehr Iserlohner Landstraße

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen (Anteil Straßen NRW)	-250.000 €	0 €	0,00 €	250.000 €	0 €	Abrechnung mit StraßenNRW erst 2021
Auszahlungen	300.000 €	450.000 €	498.934,74 €	198.935 €	48.935 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	450.000 €	498.934,74 €	448.935 €	48.935 €	

Maßnahme: I 12010137 – Straßenbau Max-Becker-Kampfbahn

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	-695.900 €	-695.897,41 €	-695.897 €	3 €	Einnahmen 2019 geplant und erst 2020 geflossen
Auszahlungen	200.000 €	200.000 €	159.431,57 €	-40.568 €	-40.568 €	zeitliche Verschiebung der Baumaßnahme wegen Ver- schiebung Bebauung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	200.000 €	-495.900 €	-536.465,84 €	-736.466 €	-40.566 €	

Maßnahme: I 12010138 – Umgestaltung Lendringser Hauptstraße

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	0 €	0 €	-97.400,00 €	-97.400 €	-97.400 €	Inv-Zuwendung BezReg.
Auszahlungen	0 €	196.300 €	138.925,60 €	138.926 €	-57.374 €	Schlussabrechnung, Ab- schluss bereits in 2019
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0 €	196.300 €	41.525,60 €	41.526 €	-154.774 €	

Maßnahme: I 12010139 – Tiefgarage

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000 €	0 €	0,00 €	-10.000 €	0 €	2020 Übergang ISM
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000 €	0 €	0,00 €	-10.000 €	0 €	

Maßnahme: I 12010141 – Parkplatz Nordwall

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	15.000 €	0 €	0,00 €	-15.000 €	0 €	Maßnahme wurde bereits in 2019 schlussgerechnet
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	15.000 €	0 €	0,00 €	-15.000 €	0 €	

Maßnahme: I 12010142 – Parkplatz Schützenhalle Böisperde

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	350.000 €	200.000 €	303.103,01 €	-46.897 €	103.103 €	zeitliche Verschiebung der Baumaßnahme, Schlussrech- nung erst in 2021
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	350.000 €	200.000 €	303.103,01 €	-46.897 €	103.103 €	

Maßnahme: I 12010143 – Gehweg Provinzialstraße

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	210.000 €	0 €	0,00 €	-210.000 €	0 €	zeitliche Verschiebung der Baumaßnahme nach 2021
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	210.000 €	0 €	0,00 €	-210.000 €	0 €	

Maßnahme: I 13010100 – Allg. Fördertopf Erholung

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	50.000 €	0 €	0,00 €	-50.000 €	0 €	bisher keine Projekte geplant
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	0 €	0,00 €	-50.000 €	0 €	

Maßnahme: I 13010205 – Hochwasserschutzmaßnahmen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-480.000 €	24.400 €	-26.200,63 €	453.799 €	-50.601 €	Maßnahme Hönne Biebermündung kann erst in 2021 durchgeführt werden; Absetzung auf dem Konto ist eine Rückzahlung von zu viel erhalten Fördergeldern für die Maßnahme "Rückbau der Wehranlage Battenfeld"
Auszahlungen	1.089.000 €	350.000 €	318.014,23 €	-770.986 €	-31.986 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	609.000 €	374.400 €	291.813,60 €	-317.186 €	-82.586 €	

Maßnahme: I 13010208 – Grunderwerb Ausgleichsflächen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	200.000 €	24.700 €	24.733,21 €	-175.267 €	33 €	aktuell kein größerer Flächen- erwerb bekannt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	200.000 €	24.700 €	24.733,21 €	-175.267 €	33 €	

Maßnahme: I 13010209 – Ausweitung Durchlässe Rüthersbach

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	50.000 €	40.000 €	12.523,75 €	-37.476 €	-27.476 €	Durchführung Baumaßnahme 2021-2024 / Mehrkosten wg. notwendiger Vermessungsar- beiten erwartet; in 2020 kein vollständiger Mittelabfluss mehr
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000 €	40.000 €	12.523,75 €	-37.476 €	-27.476 €	

Stadtforst

Maßnahme: I 13020101 – Stadtforst - Erwerb bew. Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Auszahlungen	5.500 €	5.500 €	3.948,54 €	-1.551 €	-1.551 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	5.500 €	5.500 €	3.948,54 €	-1.551 €	-1.551 €	

Mendener Baubetrieb

Maßnahme: I 01150101 – Mendener Baubetrieb – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-20.000 €	-33.900 €	-33.861,99 €	-13.862 €	38 €	Übersicht Einzelanschaffungen s. HHPlan, Band I, S. 136
Auszahlungen	390.000 €	390.000 €	385.285,01 €	-4.715 €	-4.715 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	370.000 €	370.000 €	351.423,02 €	-18.577 €	-18.577 €	

Maßnahme: I 01150102 – Mendener Baubetrieb – Erwerb bew. Vermögen

	Ansatz 2020	Prognose	Ist	Plan-Ist - Abweichung	Prognose - Abweichung	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.000 €	-1.000 €	0,00 €	1.000 €	1.000 €	Übersicht Einzelanschaffungen s. HHPlan, Band I, S. 136
Auszahlungen	85.000 €	85.000 €	32.627,69 €	-52.372 €	-52.372 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	84.000 €	84.000 €	32.627,69 €	-51.372 €	-51.372 €	