



Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Halbjahresbericht 2021

Vorwort

Der Halbjahresbericht 2021 des Finanzcontrollings musste aufgrund einer seit 2021 geltenden neuen Organisationsstruktur in vielen Bereichen angepasst werden. Die neue Struktur kann bereits am Inhaltsverzeichnis abgelesen werden. Der vorher im Geschäftsbereich III angesiedelte Fachbereich 6 wurde nun als Baudezernat ausgegliedert. Die um- bzw. ausgegliederten Organisationseinheiten haben aber weitgehend ihre inneren Strukturen beibehalten. Neu im Verwaltungsgliederungsplan ist auch die Bildung von unabhängigen Stabsstellen. Hier ist für 2021 jedoch nur die Stabsstelle Digitalisierung von Belang, da den anderen Stabsstellen noch keine Produkte bzw. Budgets angegliedert sind.

Im Vergleich mit 2020 werden grundsätzlich - auch auf höheren Ebenen - dieselben Produkte verglichen. So wurden die Gesamtergebnisse des Geschäftsbereiches I für 2020 bereits nach der neuen Struktur ermittelt. Der Zentrale Service wird also auch in 2020 seinem neuen Geschäftsbereich II zugeordnet sein.

Das erste Halbjahr 2021 ist wie das Jahr 2020 von der Corona-Pandemie geprägt. Die bereits im Abschlussbericht 2020 erstellte Liste zur Isolierung Corona-bedingter Schäden nach dem „NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz“ (NKF-CIG) wurde bis zum Stichtag 30.06. weitergeführt. Die Spalten wurden so aufgeteilt, dass sich der „Schaden 2020“, die „CIG-Planung 2021“, die „Kostenstellenbuchungen bis 30.06.21“ und die „Prognose zum 31.12.21“ gegenüberstehen.

Die Ermittlung zur „Isolierung Corona-bedingter Schäden“ umfasst neben dem Mehraufwand (über eine spezielle Kostenstelle nachgehalten) auch die Minderaufwendungen und -erlöse. Hier muss über die Historie und mit dem Sachverstand der jeweiligen Sachbearbeiter herausgefunden werden, welche Schäden tatsächlich in den einzelnen Bereichen entstanden sind. Hinweise hierzu finden sich sowohl in den Produktblättern als auch in der o.g. Liste im Kapitel „Auswirkungen durch die Corona-Pandemie“.

Während der Erstellung dieses Berichtes brach am 14. Juli die Hochwasser-Katastrophe auch über Menden ein. Auch hier werden der Aufwand wie bei Corona über eine Kostenstelle nachgehalten. Die Auswirkungen des Ereignisses werden Thema des kommenden Berichtes zum 30.09. sein. Um verlässliche Aussagen und Prognosen treffen zu können, war es zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch zu früh.

Wie immer wird eine Investitionsübersicht ebenfalls erst im nächsten Bericht angehängt, da zum Halbjahresstand noch nicht genug Informationen vorhanden sind.

Hinweise zu den einzelnen Quellen dieses Berichtes:Planungsdaten:

Die Planungsdaten entsprechen der Nachtragshaushaltsplanung 2021.

Prognose-Daten:

Die Prognosen 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 2020 / 2021:

Die Ergebnisse 2020 beruhen auf dem testierten Ergebnis 2020.

Die 2021er Buchungsstände zum 30.06. wurden durch plausibilisierte Zwischenstände ermittelt.

Haushaltssanierungsplan:

Die Daten sind wie gewohnt in den betreffenden Produktblättern zu finden.

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 30.06.2021	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2021	10
Auswirkungen durch die Corona-Pandemie	11
Abweichungsanalyse Ertragskonten	15
Steuern, Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15
Transfererträge	16
Leistungsentgelte	17
Kostenerstattungen und -umlagen	18
Sonstige ordentliche Erträge	19
Abweichungsanalyse Aufwandskonten	20
Personal - und Versorgungsaufwendungen	20
Sach- und Dienstleistungen	21
Transferaufwendungen	22
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23
Abweichungsanalyse Produktkonten	24
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	25
Übersicht mit Team-Ergebnissen	26
GESCHÄFTSBEREICH I	28
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	29
10 Bürgermeisterbüro	30
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	31
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	33
Produkt: 01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	35
Produkt: 01140101 Datenschutz	36
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	37
Produkt: 15040101 Campus für digitale Kreativität	38
Abteilung 41 - Kulturbüro	39
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation	40
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	42
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit	44
Produkt: 04020101 VHS	56
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen	58
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	58
Produkt: 04030401 Archiv	61
Produkt: 04030101 Musikschule	63

Produkt: 04030301 Museum	65
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales	67
52.1 Soziales und Integration	68
Produkt: 05010101 Sozialplanung → ab 2021 wird die Jugendhilfeplanung unter 06010101 geführt !	69
Produkt: 05010201 Integration	71
Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung	73
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	74
Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung	76
Produkt: 05020104 UVG	78
Produkt: 05020105 Übergangsheime	80
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative	82
Produkt: 05040101 Seniorentreff	84
Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden	86
52.2 Schule und Sport	88
Produkte: 03010101-03010112 Schulen	90
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	103
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	107
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten	109
GESCHÄFTSBEREICH II	110
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II	111
Abteilung 11 – Zentrale Dienste	112
11.1 Personal	113
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	114
Produkte: 01080101, 01080102, 01080105 Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung	115
11.2 Zentraler Service	119
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	120
Produkt: 01060101 Druckerei	121
Produkt: 01060201 Zentraler Service	123
Produkt: 01060202 Kantine	126
Produkt: 01060301 Jobcenter (bis 2020)	127
Produkt: 01060302 Sondervermögen	128
Produkt: 01060305 Arbeitsschutz	129
Produkt: 01080106 Beihilfen	130
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	131
11.3 IT	133
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software	133
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	135
21.1 - 21.3 : Abteilung Finanzverwaltung	136
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	137
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften	139
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)	141
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe	143
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	146

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen.....	148
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung.....	149
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung.....	151
Produkt: 16020101 Zinsen.....	153
BAUDEZERNAT	154
Ergebnisrechnung Baudezernat	155
60 Umwelt und Bauverwaltung	156
Produkt: 10010102 Denkmalschutz.....	158
Produkt: 10010103 Bauverwaltung.....	159
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.).....	161
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen.....	164
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün.....	166
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer.....	168
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen.....	170
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte.....	171
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien.....	172
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement.....	173
62 Planung und Bauordnung	175
Produkt: 09010101 Regionalplanung.....	176
Produkt: 09010102 Lebendige Zentren.....	178
Produkt: 10010101 Bauordnung.....	179
63 Straßenbau und Verkehr.....	181
Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen.....	182
Produkt: 12010105 Straßenreinigung.....	186
64 Mendener Baubetrieb.....	187
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb.....	187
67 Forst	189
Produkt: 13020101 Forst.....	189
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
Abteilung 33 – Recht	215
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamsangelegenheiten	216
Abteilung 51 - Jugend und Familie	218
51.1 „Stabsstelle“ incl. 51.2 „Allgemeiner Sozialdienst“ und 51.6 „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“	219
Produkt: 06010101 Jugendhilfeplanung	220
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	221
Produkt: 06030111 Soziale Dienste	223
Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	228
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen	229
51.3 Ambulante Hilfen	231
Produkt: 06030102 Drogenberatung	232
Produkt: 06030103 Schwangerschaftsberatung	233
51.4 Stadtteilarbeit	234
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)	235
Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse	236
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	242
51.5 Tagesbetreuung	244
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte)	245
SONDERBEREICHE und STABSSTELLEN	250
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)	251
Personalrat / Schweb.-vertretung (Produkt 01040101)	253
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	254
Smart Cities (Produkt 10010104)	256

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06.2021

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose 31.12.2021	prognostizierte Plan - Abw.
Steuern und ähnliche Abgaben	-71.191.006,35	-34.626.188,35	-80.729.600	-74.104.600	6.625.000
Zuwendungen und allg. Umlagen *	-29.479.665,80	-13.835.685,85	-22.012.900	-22.005.900	7.000
Sonstige Transfererträge	-846.586,43	-619.665,14	-879.300	-941.700	-62.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.675.605,28	-9.932.586,86	-16.253.100	-15.605.700	647.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-730.604,63	-267.062,24	-870.200	-789.800	80.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-17.789.732,69	-9.532.216,92	-16.405.700	-17.985.500	-1.579.800
Sonstige ordentliche Erträge	-10.716.321,47	-1.381.143,40	-5.060.500	-5.166.200	-105.700
Aktivierete Eigenleistungen	-253.614,34	-5.113,83	-450.000	-450.000	0
Ordentliche Erträge	-144.683.136,99	-70.199.662,59	-142.661.300	-137.049.400	5.611.900
Personalaufwendungen **	37.218.491,37	15.545.890,01	32.577.500	32.998.800	421.300
Versorgungsaufwendungen **	5.910.289,22	2.955.178,89	7.585.000	7.693.800	108.800
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	17.343.299,94	7.418.570,81	18.252.600	18.735.500	482.900
Bilanzielle Abschreibungen	4.943.620,73	2.621.697,68	5.169.500	5.268.500	99.000
Transferaufwendungen	69.440.192,50	54.668.792,96	73.340.500	72.515.100	-825.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.797.020,00	5.699.004,69	12.076.600	12.311.500	234.900
Ordentliche Aufwendungen	147.652.913,76	88.909.135,04	149.001.700	149.523.200	521.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.969.776,77	18.709.472,45	6.340.400	12.473.800	6.133.400
Finanzerträge	-4.517.691,50	-1.191.449,88	-4.995.300	-5.047.000	-51.700
Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.151.359,71	1.326.685,58	2.264.800	2.109.100	-155.700
FINANZERGEBNIS	-2.366.331,79	135.235,70	-2.730.500	-2.937.900	-207.400
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS *** (Corona-Pandemie - Produkt 02010199)	-1.013.142,43	0,00	-5.688.000	-10.896.000	-5.208.000
ER G E B N I S	-409.697,45	18.844.708,15	-2.078.100	-1.360.100	718.000

* einschl. Soforthilfen

** 2020: Rückstellungszuführungen nach Heubeck-Gutachten (schlecht planbare Abschlussbuchung, vgl. Produkte 01080101, 01080105 und 01080106)

*** § 4 NKF-CIG - Neutralisierung Corona-Schäden

Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2021

Das erste Halbjahr 2021 war wie 2020 durch die Corona-Pandemie geprägt. Die bisherigen Gewerbesteuer-Buchungen und entsprechenden Informationen lassen darauf schließen, dass der in die Nachtragsplanung eingearbeitete Corona-Schaden fast verdoppelt werden muss. Nach Abschluss der Abfrageergebnisse zu diesem Halbjahresbericht stellte sich so heraus, dass die ursprüngliche CIG-Planung i.H.v. 5,688 Mio. Euro zum 31.12. auf eine Prognose von 10,896 Mio. Euro erhöht werden muss, wobei allein der Corona-bedingt erwartete Gewerbesteuer-Ausfall mit 6,7 Mio. Euro prognostiziert wird. Durch das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) können die ermittelten Corona-Schäden jedoch durch einen außerordentlichen Ertrag im Gesamtergebnis neutralisiert werden. Auf diese Weise kann das geplante positive Ergebnis beibehalten werden. Es kommt allerdings zu einer nicht Corona-bedingten prognostizierten Ergebnisminderung von 718 Tsd. Euro.

Die sonstigen nicht Corona-bedingten Ergebnisminderungen sind folgendermaßen zu erklären:

Die Ertragsseite bildet hier mit dem 20%igen Ausfallanteil der Gewerbesteuer (nicht Corona-bedingter prognostizierter Minderertrag 1,114 Mio. Euro) die ausschlaggebende Komponente. Abgemildert wird der Gewerbesteuer-Ausfall durch Erstattungsanteile der KibizG-Reform vom August letzten Jahres, einer außerplanmäßigen Inklusionspauschale (BuT), Retentionsflächen-Erträgen und einer außerplanmäßigen Waldprämie.

Die Corona-neutralen Effekte der Aufwandsseite werden von den Transferaufwendungen dominiert. Den prognostizierten Mehraufwendungen aus den Bereichen „soziale Dienste“ (in erster Linie „Betreutes Wohnen“ und „stat. Eingliederungshilfe“) und Kinderbetreuung (KibizG-Reform) stehen eine um ca. 1,168 Mio. Euro unter Planansatz liegende Kreisumlage (*Divergenz NT-Beschluss und Kreistagsbeschluss des Hebesatzes*) und die sinkende Umlage auf den 20%-Anteil der Gewerbesteuer (ca. 86 Tsd. Euro) gegenüber. Daneben wird noch eine Erhöhung der Personal- und Versorgungskosten prognostiziert. Insgesamt heben sich die Corona-neutralen Effekte der Aufwandsseite nahezu gegenseitig auf.

Zu den Corona-bedingten Abweichungen wird auf das Folgekapitel „Auswirkungen durch die Corona-Pandemie“ verwiesen.

Die folgenden Seiten dieses Berichtes sollen wieder eine transparente Übersicht der finanziellen Entwicklung aller Dienstleistungen (Produkte) der Stadtverwaltung geben.

Auswirkungen durch die Corona-Pandemie

Die vom Finanzcontrolling ermittelten Schadensprognosen 2021 wurden wie bereits im Abschlussbericht 2020 produktscharf zugeordnet und entsprechend als außerordentlicher Ertrag angesetzt. Die Produktblätter dieses Berichtes können weitere Hinweise liefern. Die Planung 2021 konnte in vielen Fällen bestätigt werden, jedoch gab es überdurchschnittlich viele Rückmeldungen, die eine Erhöhung des prognostizierten Corona-Schadens erforderlich machten. Der Schadensbetrag wird 2021 maßgeblich durch den prognostizierten Gewerbesteuer-Schaden von 6,7 Mio. Euro geprägt.

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.“

Isolierung Corona-bedingter Schäden - Prognose 2021 im Vergleich mit Vorjahr und Planung							
Produkt	Bezeichnung	Konto	Schaden 2020 (€)	Planung 2021 (€)	gebucht 30.06. (€)	Prognose 31.12. (€)	Erläuterungen
01060201	Zentraler Service	54311		-25.000	-1.477,10	-25.000	zus. Hygienekosten
		52919		-27.000	-12.335,71	-27.000	Sicherheitsdienst f. Zugangskontrollen
		5012		-23.200		-23.200	zusätzliches Personal f. Zugangskontrollen
01060202	Kantine	4421	-41.578	-25.000		-25.000	Verkaufserlöse u. Erstattungen
		5000	9.218			15.000	Minderaufwand Personal
		5255/52611	1.587			500	geringerer Unterhaltungsaufwand
		5281	6.498			4.000	weniger Vorratseinkäufe
01060305	Arbeitsschutz	528113	über „diverse“ abgebildet	über „diverse“ geplant	-96.211,15	-110.000	Verbrauchsmaterial Arbeitsschutz
01100101	Betreuung Hard- und Software	5255			-32.620,78	-32.700	zus. Unterhaltungsaufwand Homeoffice
		52913			-3.960,00	-4.000	zus. Aufwand über SIT
02010101	Ordnungsrecht	4311	-19.000				Gebühreneinbruch / Vgl. mit Vorjahr
		52919		-15.000	-59.478,78	-100.000	Sicherheitsdienst (Planung Jan. - Mai) incl. Gefahrenabwehr u.ä. Leistungen
02010301	Verkehrsr. Maßnahmen	4561	-16.661				In 2021 noch keine Stellungnahme
02010401	Bürgerbüro	4311	-86.267			-50.000	Ausfall Verwaltungsgebühren
		4561				-4.500	Ausfall Bußgelder

Isolierung Corona-bedingter Schäden - Prognose 2021 im Vergleich mit Vorjahr und Planung							
Produkt	Bezeichnung	Konto	Schaden 2020 (€)	Planung 2021 (€)	gebucht 30.06. (€)	Prognose 31.12. (€)	Erläuterungen
		543112	70.935			50.000	weniger Aufwand Bundesdruckerei
→ Fortsetzung auf nächster Seite							
02010501	Personenstandswesen	4311/44211 54311	-9.722 3.582				Ausfall Verwaltungsgebühren u. Verkaufserlöse Kompensation durch Minderaufwand
02020101	Wahlen	543114		-15.000		-15.000	zus. Beisitzer f. Bundestagswahl
02030201	Rettungsdienst (Plan: nachträglich von „diverse“ !)	52x			-48.366,35	-100.000	zusätzlicher Aufwand Rettungsdienst
03010106/ 03010108	Schülerbeförderung / sonstige schul. Aufgaben	4481 529151 54319		170.000 -50.000 -265.000	74.857,31 -6.708,90 -42.224,63	170.000 -50.000 -265.000	Kostenerstattungen / 2020: incl. Landeserstattg. Aufwand für Schülerbeförderung zus. Hygieneaufwand f. Lehrer u.a.
03010107/ 03010109	Fördermaßnahmen / OGS	4462 4481 5292 / 5318	-60.463 52.216 57.461			100.000 -100.000	2020: incl. Zugehörige Landeserstattung (4481) 2021: Landesgestütztes pandemiebedingtes Helferprogramm
04010101	Theater	43212 50000 52791	-57.855 6.215 45.878			-20.000 30.000	Gebührenaufschlag Personalaufwandsminderung (2020) weniger Veranstaltungsaufwand
04010103	Opernfahrten	43x / 52x	-859				2020: Gebührenaufschlag abzgl. Minderaufwand
04010105/ 04010108	Konzerte, Schulkultur und Kleinkunst	43212 52791				-12.500 40.000	Gebührenaufschlag weniger Veranstaltungsaufwand
04020101	VHS	5313		-266.000		-266.000	Corona-bed. Anteil Sonderumlage
04030101	Musikschule	43212	-97.289			-14.000	Gebührenaufschlag
04030201	Bücherei	43211/212				-19.000	Gebührenaufschlag
04030301	Museum	43212 4411/4421				-5.000 -1.700	Gebührenaufschlag Ausfall sonstiger Erlöse
05010201	Integration	5274		-5.000		-5.000	zus. Hygienemaßnahmen
05020105	Übergangsheime	524/529		-4.000	-360,00	-4.000	zus. Reinigungen
05030101	Beschäftigungsinitiative	4482 52799 54319		-135.000 -20.000	-1.216,58 -496,94	-135.000 -2.500 -20.000	Ertragsausfall Besch.-Initiative MK-Ambulanz, sonstige Zusatzkosten zus. Hygienemaßnahmen
05040101	Seniorentreff	43212 4421 5294 54216	-3.700 -10.378 5.842 3.959			-3.000 3.000	Ausfall Teilnehmergebühren Ausfall Verkaufserlöse (2020) Minderaufwand Seniorenarbeit (2020) weniger Honoraraufwand

Isolierung Corona-bedingter Schäden - Prognose 2021 im Vergleich mit Vorjahr und Planung							
Produkt	Bezeichnung	Konto	Schaden 2020 (€)	Planung 2021 (€)	gebucht 30.06. (€)	Prognose 31.12. (€)	Erläuterungen
06020101	Kinder in Tagespflege	42110 / 44810	-49.167			0	Beitragsausfälle u. Landeserstattungen, in 2021 Übernahme der Beitragsausfälle prognostiziert
→ Fortsetzung auf nächster Seite							
06020102	Tageseinricht.f.Kinder	43212 4421 50 / 5318 524199 5255 52 div. 54216 4481	-637.557 -36.639	-184.400 -5.000	-170,01 -9.389,51 -6.975,33	-321.000 -261.000 -9.400 -7.000 14.000 8.000 520.000	Gebührenaussfall Ausfall Verkaufserlöse (2020) zus. Personal / teilw. freie Träger (5318) zus. ISM-Aufwand zus. Hygieneaufwand weniger Aufwand, z.B. f. Projekte, Seminare weniger Honoraraufwand Landeserstattung Elternbeiträge
06020201	Stadtteilarbeit	4141 4421 45916 528116 5292			784,55 -1.099,89	7.000 -2.500 800 -2.000 5.000	Aktionsprogramm Auf!leben Mindererlöse ISM-Erstattung Vorjahr Zusatzaufwand päd. Arbeit Minderaufwand durch Lockdown
06020202	Kluse	4462 44631 4488 5293/5241 5292 528116 54216 52xxx	-54.375 -22.323 -7.140 4.578 10.302 1.791 2.770		-272,56	-60.000 -20.000 -8.000 5.000 10.000 500 5.000 -300	Ausfall Verpflegungsentgelte Ausfall Unterkunftsentgelte Ausfall Umlagen (Schulen, f. Seminare) weniger Beherb./Unterhalt.-aufwand weniger Verpflegungsaufwand weniger pädagogische Arbeit weniger Honoraraufwand Zusatzaufwand (z.B. Hygienekosten)
06020301	Erz. Jugendschutz	52799 54216				500 2.500	Veranstaltungsausfälle Ausfall Jugendschutzangebote/Fobis
06030111	Soziale Dienste	5331633030			-41.325,78	-41.500	Zusatzkosten amb. Eingliederungshilfe
08010102	Hallenbad	43211 432115 4421 52xx	-51.541 -4.766 -1.363 11.914	-18.300 -2.400 -10.000		-28.700 -3.600 -10.000	Gebührenaussfälle (ohne Vereine) Gebührenaussfälle Vereine Ausfall Verkaufserlöse (2020) Minderaufwand (2020) / Mehraufwand (2021)
08010104	Sporthallen	432115 5255	-38.107 3.389				

Isolierung Corona-bedingter Schäden - Prognose 2021 im Vergleich mit Vorjahr und Planung							
Produkt	Bezeichnung	Konto	Schaden 2020 (€)	Planung 2021 (€)	gebucht 30.06. (€)	Prognose 31.12. (€)	Erläuterungen
10010103	Bauverwaltung	526/527				12.000	Ausfall Fortbildungen/Seminare
12010101	Gemeindestraßen	43211	-27.883			-25.000	Gebührenausfall
→ Fortsetzung auf nächster Seite							
12010106	Parkeinrichtungen	43211 432111 5255 58118	-30.781 -47.562 4.388 2.786			-25.000 -40.000	Gebührenausfall Gebührenausfall weniger Unterhaltungsaufwand (2020) weniger Inanspruchnahme MBB (2020)
13020101	Stadtforst	4421	-24.261				weniger Holzverkäufe durch Lockdown 2020
16010101	<u>Gemeindesteuern</u>						
	Gewerbesteuer	4013	-10.577.310	-2.187.200		-6.747.200	2,187 Mio. bereits eingeplant + 4,56 Mio. zusätzlich prognostizierter Ausfall
	Gewerbesteuerumlage	5341	843.710	166.500		513.500	Anpassung gemäß GewSt.-Prognose
	Einkommensteuer	4021	-2.303.089	-2.297.000		-2.297.000	2021: eingeplanter Ausfall bestätigt
	Umsatzsteuer	4022		-230.000		-230.000	2021: eingeplanter Ausfall bestätigt
	Vergnügungssteuer	4031				-750.000	2021: nicht eingerechneter Ausfall
	Sonstige Steuerarten	403x	-122.856			-24.000	Sex- und Wettbürosteuer (nicht geplant)
16010201	Allgemeine Umlagen	4131	12.509.964				Sonderhilfen 2020
02010199 und diverse	zus. Sachkosten (nicht direkt zugeordnet)	diverse	-810.773	-146.000	-49.690,55	-60.000	Diverse Produkte incl. 02010199 (Plan 2021: 100.000 € wurden nachträglich auf den Rettungsdienst aufgeteilt)
	a.o. Ertrag (§ 4 NKF-CIG)	49113	-1.013.142	-5.688.000	-338.739	-10.896.000	

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**

Während die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen nahezu planmäßig mit 22 Mio. Euro prognostiziert werden, weichen die Steuern und ähnlichen Abgaben mit einer Prognose von 74,1 Mio. Euro über 6,6 Mio. Euro erheblich vom Planwert (80,7 Mio. Euro) ab, was größtenteils durch Corona-bedingte Einbrüche - insbesondere bei der Gewerbesteuer - verursacht wird.

Die folgende Tabelle zeigt eine Auswahl wichtiger Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
16010101 - 4013000000 Gewerbesteuer	-34.500.000	-28.800.000	5.700.000	ca. 80% Corona-bedingt
16010101 - 4031000000 Vergnügungssteuer	-1.000.000	-250.000	750.000	Corona-bedingter Ausfall
10010104 - 4140000000 Bundeszuweisung Smart Cities	-567.000	-378.000	189.000	Anpassung der prognostizierten Bundeszuweisung an den prognostizierten Umsetzungsprozess
03010108 - 4141000000 Zuweisungen für lfd. Zwecke für sonstige schulische Aufgaben	-16.000	-84.300	-68.300	Förderprogramm „Sofortausstattung“: IT-Ausstattung Schulen
03010112 - 4141000000 Landeszuweisungen für Schulsozialarbeit (BuT)	0	-58.400	-58.400	Außerplanmäßige Inklusionspauschale

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transfererträge

Bei den Transfererträgen werden 941,7 Mio. Euro prognostiziert. Dies entspricht einer Plan-Überdeckung von 62,4 Mio. Euro, die nachfolgend erläutert werden.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
06020101 - 4211000000 Förderung von Kindern in Tagespflege	-247.000	-165.000	82.000	Durch Fallzahlenänderungen und Gesetzesänderungen einerseits und durch Zahlungen für abgeschlossene Perioden andererseits sind Planungen für diesen Bereich risikobehaftet durchzuführen.
06030111 - 4221633020 Ersatz für soziale Leistungen bzgl. der stationären Jugendhilfe in Einrichtungen	-240.000	-384.300	-144.300	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 (Plan-)Summe von 17 Mio. Euro aus, wobei über 16 Mio. Euro zu den öffentlichen Entgelten zählen. Vor allem Corona-bedingt wird der Planansatz um über 728 Tsd. Euro unterschritten. Ein Auszug aus dem Anhang des Jahresabschlusses 2020, der in 2021 weiterhin Gültigkeit hat:

„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 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
06020102 - 4321200000 Teilnehmergebühren (Tageseinrichtungen für Kinder)	-1.300.000	-950.000	350.000	Ausfall von Elternbeiträgen durch den Lockdown
11010101 - 43211/4321141 ZfA-Gebühren (Abfallwirtschaft)	-6.398.500	-6.115.000	283.500	Das Produkt Abfallwirtschaft wird durch Auflösung eines Sonderpostens am Ende des Jahres ergebnisneutral gehalten. Die stadtinternen Abfallgebühren
12010106 - 43211x Park- und Benutzungsgebühren öffentlicher Parkflächen (Parkeinrichtungen)	-335.000	-230.000	105.000	Ausfall von Parkgebühren durch Lockdown
06020202 - 4462000000 Erträge aus Verpflegung (JBS Kluse)	-130.000	-70.000	60.000	Corona-bedingter Ausfall von Verpflegungsentgelten in der Offenen Ganztagschule (OGS) und Jugendbildungsstätte (JBS) Kluse
03010109 - 4462000000 Erträge aus Verpflegung (Offene Ganztagschule)	-350.000	-300.000	50.000	
02010401 - 4311000000 Verwaltungsgebühren Bürgerbüro	-350.000	-300.000	50.000	Corona-bedingter Ausfall von Verwaltungsgebühren im Bürgerbüro

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Kostenerstattungen und -umlagen

Der Planansatz von 16,4 Mio. Euro wird bei den Kostenerstattungen und -umlagen um ca. 1,58 Mio. Euro überschritten. Insbesondere Landesumlagen (Konto 4481) und Erstattungen öffentlicher Sonderrechnungen (Konto 4486) sind an dem Überschuss beteiligt, der auch einen Großteil Corona-Hilfen umfasst.

Die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
05020102 - 4481000000 Erstattungen für Asylbewerber	-1.200.000	-1.100.000	100.000	Fallzahlenabhängige FlÜAG-Pauschale (korrespondierend zu Transferaufwand, Konto 5331). Durch jahresübergreifende Zahlungen sind zusätzliche Mehr- oder Mindererträge möglich.
05030101 - 4482000000 Gemeindeumlagen für die Beschäftigungsinitiative	-405.000	-341.100	63.900	Corona-bedingt gesunkene ARGE-Umlage
06020102 - 4481000000 Erstattungen für Kindertagesstätten	-9.150.000	-9.700.000	-550.000	Landesumlagen zur Deckung der zugehörigen Transferaufwendungen auf Konto 5318 (incl. Kibiz und Corona-Hilfen)
01080105 - 4486000000 Erstattung Versorgungslasten (Personalmanagement)	-25.000	-472.400	-447.400	überplanmäßige Versorgungslastenteilung als Kostenumlage durch die Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe und anderer Kommunen
06020101 - 4481000000 Landesumlagen für die Förderung von Kindern in Tagespflege	-80.400	-185.600	-105.200	Kibiz-Erstattungen und Corona-Hilfen (s.o.: 06020102)
13020101 - 4480000000 Bundesumlage für den Forst	0	-60.900	-60.900	außerplanmäßige Waldprämie

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Erträge

Die prognostizierten sonstigen ordentlichen Erträge überschreiten das Planergebnis um ca. 106 Tsd. Euro. Hier sind in erster Linie schlecht planbare Ertragsarten ursächlich, die regelmäßig für höhere Planabweichungen sorgen.

Die wichtigsten Abweichungen zeigt die folgende Tabelle:

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
13010202 - 4591500000 Erträge Retentionsflächen (Ausgleichsflächen)	-2.500	-73.600	-71.100	Diese Erträge sind nicht bzw. nur schlecht planbar. Nähere Informationen liefert das entsprechende Produktblatt.
02010101 - 4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder (Allg. und bes. Ordnungsrecht)	-5.000	-69.600	-64.600	Seit der Pandemie ist ein Anstieg der Bußgelder festzustellen.
01090201 - 4562300000 Säumnis- u. Verspätungszuschläge (Finanzbuchhaltung)	0	-40.000	-40.000	Die Säumnis- und Verspätungszuschläge werden gewöhnlich nur bei der Steuerverwaltung geplant. Seit dem letzten Abschluss ist festzustellen, dass seit der Pandemie auch in der Finanzbuchhaltung vermehrt diese Zuschläge anfallen.
02010301 - 4561000000 Buß-, Verwarnungs- u. Zwangsgelder (Verkehrsrechtliche Maßnahmen)	-195.000	-120.000	75.000	Die Planung der Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder auf dem Produkt „Verkehrsr. Maßnahmen“ war zu ambitioniert, wie das Vorjahr und die Buchungen des ersten Halbjahres zeigen.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten**Personal - und Versorgungsaufwendungen**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden mit ca. 530 Tsd. Euro höher prognostiziert als das Planergebnis. Da im Planbetrag des Personalaufwandes ein HSP-Anteil * von über 1 Mio. Euro eingerechnet wurde, ist die Prognose hier im Grunde als positiv zu bewerten, da das Planergebnis einschließlich Haushaltssanierungs-Anteil nicht sehr weit überschritten wird.

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
Diverse Produkte - Personalaufwand (Kontengrp. 50)	32.577.500	32.998.800	421.300	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)	7.585.000	7.693.800	108.800	Der Versorgungsaufwand der Kontengruppe 51 bezieht sich auf Versorgungsleistungen für ehemalige Beschäftigte und Hinterbliebene.

Im Planbetrag wurde auf dem Produkt „Personalmanagement“ (01080101) der für 2021 einzusparende HSP*-Anteil i.H.v. 1.007.600 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.

Die Hochrechnung des Personalaufwandes beruht auf den Buchungen des vergangenen Halbjahres und Hochrechnungen aus dem Personalabrechnungsprogramm LOGA, welche zusammen mit dem Personalcontrolling der Abteilung 11 erstellt wurden. Bis zum Stichtag 30.09. ist eine erneute LOGA-Hochrechnung geplant.

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

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

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand liegt fast 483 Tsd. Euro über Plan. Die Abweichung lässt sich größtenteils mit Corona-bedingten Materialkäufen (z.B. für Hygieneartikel, Arbeitsschutz) und überplanmäßigem Aufwand für den notwendigen Sicherheitsdienst erklären.

Einige der größten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
01060305 - 5281130000 Verbrauchsmaterial (Arbeitsschutz)	0	110.000	110.000	zusätzliche Kosten Arbeitsschutz (Corona-bedingt)
02010101 - 5291900000 Sonstige Dienstleistungen (Allg. und bes. Ordnungsrecht)	15.000	121.000	106.000	überplanmäßige Kosten für Sicherheitsdienst (Corona-bedingt)
10010104 - 5291100000 Fremdberatungsaufwand (Smart Cities)	300.000	400.000	100.000	Der Fremdberatungsaufwand „Smart Cities“ wurde angepasst. Es wurden dagegen eigene Personalkosten angesetzt, die jetzt entfallen.
02030101 - 5241900000 Bewirtschaftungsaufwand ISM (Brand-schutz)	164.900	219.000	54.100	gestiegener Bewirtschaftungsaufwand durch das ISM
03010106 - 5291510000 Schülerbeförderung	1.450.000	1.488.000	38.000	gestiegener Aufwand für Schülerbeförderung (Corona-bedingter Anteil bereits über Plan abgedeckt)
09010101 - 5291100000 Fremdberatungs-/ Prüfungsaufwand (Orts- und Regionalplanung)	65.000	95.000	30.000	Überarbeitung Wettbewerbsentwurf „Lebensader Lendingser Mitte“
03010109 - 5292000000 Verpflegung und Bewirtung (Offene Ganztagschule)	350.000	300.000	-50.000	Corona-bedingter Minderaufwand durch Verpflegungsausfall OGS
04010101 - 5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Theater)	74.000	44.000	-30.000	Corona-bedingter Veranstaltungsausfall Theater

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transferaufwendungen

Die Transferleistungen liegen mit 825 Tsd. Euro deutlich unter Plan. Dies wird in erster Linie durch die weiterhin sinkende Kreisumlage und die Gewerbesteuerumlage verursacht. Letztere sinkt analog zur sinkenden Gewerbesteuer. Zu beachten sind höhere Aufwandsprognosen im Sozialbereich, wie die gestiegenen Leistungen an „Betreutes Wohnen“, „stationäre Eingliederungshilfe“ und die „Förderung von Kindern in Tagespflege“.

Hier einige der wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
16010201 - 5374000000 Kreisumlage (Allgemeine Umlagen)	33.005.000	31.837.200	-1.167.800	niedrigere Kreisumlage aufgrund einer Divergenz zwischen NT-Beschluss 9.2.21 und Kreistagsbeschluss zum Hebesatz
16010101 - 5341000000 Gewerbesteuerumlage (Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern)	2.625.000	2.143.000	-482.000	Analog zum Einbruch der Gewerbesteuer sinkt auch die Gewerbesteuerumlage.
06030111 - 5332633050 "Betreutes Wohnen" (Soziale Dienste)	185.000	600.000	415.000	Seit 2020 gehören beide Bereiche zu dem Produkt „Soziale Dienste“. Der Mehraufwand entsteht durch zusätzliche Fallzahlen. Demgegenüber stehen weiterhin sinkende Fallzahlen der stationären Jugendhilfe, die jedoch durch steigende Fallzahlen der ambulanten Jugendhilfe kompensiert werden.
06030111 - 5332633040 Stationäre Eingliederungshilfe (Soziale Dienste)	850.000	1.000.000	150.000	
06020101 - 5331000000 Transferleistungen an „Förderung v. Kindern in Tagespflege“	1.533.000	1.700.000	167.000	Anpassungen an das neue Kibiz-Gesetz verursachen höhere Transferleistungen.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen spezielle Aufwandsarten. In 2021 wird der Plan um ca. 235 Tsd. Euro überschritten. In vielen Fällen werden die Mehrkosten durch entsprechende Erträge (s. Transfererträge und Kostenerstattungen) teilweise gedeckt.

Die folgende Tabelle zeigt einige der wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2021 NT	Prognose	Prognostizierte Plan-Abweichung	Erläuterungen
03010108 - 5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 € * (Sonstige schulische Aufgaben)	16.000	85.800	69.800	IT-Anschaffungsaufwand für Schulen im Rahmen des „Förderprogramms Sofortausstattung“
03010108 - 5431100000 Bürobe- darf, Druckkosten etc. (Sonstige schulische Aufgaben)	0	25.000	25.000	
09010102 - 5422000000 Mieten und Pachten (Lebendige Zentren)	0	52.000	52.000	Mieten für angemietete leerstehende Objekte im Rahmen der Fördermaßnahme „Sofortprogramm zu Stärkung unserer Innenstädte“ (Gegenkonten: 4141 und 44111)
02010401 - 5431120000 Aufwen- dungen Bundesdruckerei (Bürger- büro)	250.000	200.000	-50.000	Minderaufwand, dem ausgefallene Verwaltungsgebühren (Konto 4311) des Bürgerbüros in gleicher Höhe gegenüberstehen.

* 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 2021	Prognose	Abweichung	Kurz-Info / Hauptgründe
TOP 10 der negativen Abweichungen (+) = Mehraufwand bzw. Minderertrag)				
16010101 Gemeindesteuern	-78.039.600	-71.896.600	6.143.000	Corona-bedingter Steuereinbruch incl. Gewerbesteuer-Umlage
06030111 Soziale Dienste	9.163.100	9.650.500	487.400	Kostenanstieg "Betreutes Wohnen" und "stat. Eingliederungshilfe"
12010106 Betrieb Parkeinrichtungen	-186.400	2.100	188.500	Corona-bedingte Gebührenauffälle
06020101 Förd.v. Kindern in Tagespflege	1.464.600	1.605.700	141.100	Fallzahlenerhöhung und Kibiz-Reform v. 01.08.2020
02030101 Brandschutz	2.787.100	2.924.100	137.000	gestiegener Personalaufwand
01060305 Arbeitsschutz	103.100	210.900	107.800	Corona-bedingte Materialbeschaffungen
02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	257.700	352.400	94.700	höhere Kosten für Sicherheitsdienst
05020102 Leistungen für Asylbewerber	1.009.500	1.103.500	94.000	geringer prognostizierte FlüAG-Zuweisungen
01100101 Hard- und Software	1.709.700	1.798.300	88.600	geringere Sonderpostenauflösung als geplant (Anlagenbuchhaltung)
05030101 Beschäftigungsinitiative	205.000	291.200	86.200	Corona-bedingte Ertragsausfälle und gestiegener Personalaufwand
TOP 10 der positiven Abweichungen (-) = Mehrertrag bzw. Minderaufwand)				
16010201 Allgemeine Umlagen	16.748.000	15.580.300	-1.167.700	erneut niedriger ausfallende Kreisumlage, s. hierzu Anmerkung S. 22
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	6.485.200	6.050.000	-435.200	zusätzliche Landeserstattungen und Personalaufwandsminderungen
16020101 Zinsen	2.103.200	1.739.600	-363.600	weiterhin günstige Zinsmarktentwicklung
01080105 Versorgung	5.607.000	5.263.100	-343.900	überplanmäßige Erstattung von Versorgungslasten
01060201 Zentraler Service	1.992.400	1.819.700	-172.700	höhere Verwaltungsumlagen an städtische Einrichtungen
10010101 Bauordnung	177.700	38.100	-139.600	geringerer Personalaufwand, höhere Gebühreneinnahmen
01090201 Finanzbuchhaltung	543.000	462.700	-80.300	mehr Säumnis- und Verspätungszuschläge, weniger Personalkosten
03010112 Schulsozialarbeiter, BuT	191.300	116.200	-75.100	außerplanmäßige Inklusionspauschale
13010202 Ausgleichsflächen	-400	-71.500	-71.100	überplanmäßige Erträge Retentionsflächen
13020101 Stadtforst	388.600	324.800	-63.800	außerplanmäßige Waldprämie (Bundeserstattung)

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

Organisationseinheit	Leitung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Geschäftsbereich I	Dr. R. Schröder	19.061.060,66	9.541.449,12	20.014.600	20.300.000	285.400
Bürgermeisterbüro	M. Bähr	1.250.422,83	839.564,68	1.701.500	1.710.900	9.400
Abt. Kulturbüro	A. Nolte	2.724.710,90	1.277.992,69	3.019.300	2.987.000	-32.300
Abt. Schule, Sport und Soziales	U. Menge	15.085.926,93	7.423.891,75	15.293.800	15.602.100	308.300
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-49.894.624,64	-6.267.886,09	-50.436.400	-45.252.600	5.183.800
Abt. Zentrale Dienste	W. Lück	15.701.889,93	5.456.906,11	12.390.400	13.033.600	643.200
Abt. Finanzverwaltung	M. Schmidt	-65.596.514,57	-11.724.792,20	-62.826.800	-58.286.200	4.540.600
Baudezernat	F. Wagenbach	8.354.684,54	5.076.490,37	9.281.500	9.191.700	-89.800
Abt. Umwelt und Bauverwaltung	S. Christiansen	15.258,51	369.592,84	1.075.000	1.138.900	63.900
Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	917.271,04	99.095,12	1.062.500	895.300	-167.200
Abt. Straßenbau und Verkehr	D. Wiegand	6.886.998,92	3.576.139,05	6.755.400	6.812.100	56.700
Mendener Baubetrieb	M. Neuhaus	115.436,71	980.007,64	0	20.600	20.600
Abt. Forst	D. Basse	419.719,36	51.655,72	388.600	324.800	-63.800
Geschäftsbereich III	N.N.	21.794.472,88	10.019.713,40	23.919.600	24.468.200	548.600
Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.994.192,17	1.317.555,91	2.787.100	2.919.900	132.800
Abt. Bürgerdienste, Sicherheit u. Ordnung	B. Renfordt	1.153.955,53	207.801,31	907.700	1.066.000	158.300
Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	181.079,25	73.953,21	173.600	192.300	18.700
Abt. Jugend und Familie	C. Goebels	17.465.245,93	8.420.402,97	20.051.200	20.290.000	238.800
Sonderbereiche und Stabsstellen	Diverse	728.850,14	474.941,35	830.600	828.600	-2.000
Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	66.494,30	30.309,05	71.200	70.600	-600
Personalrat	R. Heidenreich	303.481,67	176.285,01	362.600	382.400	19.800
Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	363.499,49	165.545,14	333.500	333.600	100
Stabsstelle Digitalisierung	K. Glingener	-4.625,32	102.802,15	63.300	42.000	-21.300
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS *) / Produkt 02010199		-454.141,03	0	-5.688.000	-10.896.000	-5.319.900
Gesamtergebnis STADT		-409.697,45	18.844.708,15	-2.078.100	-1.360.100	718.000

* § 4 NKF-CIG - Neutralisierung Corona-Schäden

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Geschäftsbereich I	Dr. R. Schröder	19.061.060,66	9.541.449,12	20.014.600	20.300.000	285.400
10 Bürgermeisterbüro	M. Bähr	1.250.422,83	839.564,68	1.701.500	1.710.900	9.400
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation	A. Nolte	977.408,10	509.277,43	1.205.000	1.131.800	-73.200
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	V. Czerwinski	722.572,67	332.270,46	800.600	759.500	-41.100
41.3 Archiv	S. Reisloh	100.279,28	60.802,79	130.100	130.900	800
41.4 Musikschule	H. Busemann	323.607,24	67.551,14	223.700	238.800	15.100
41.5 Museum	J. Törnig-Struck	600.843,61	308.090,87	659.900	726.000	66.100
52.1 Team Soziales und Integration	D. Bröcking	2.370.142,27	2.021.125,20	2.957.500	3.190.000	232.500
52.2 Team Schule und Sport	S. Sdunek	12.715.784,66	5.402.766,55	12.336.300	12.412.100	75.800
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-49.894.624,64	-6.267.886,09	-50.436.400	-45.252.600	5.183.800
11.1 Team Personal	A. Loersch	7.882.057,21	2.726.342,53	5.640.700	6.349.400	708.700
11.2 Team Zentraler Service	R. Midderhoff	6.352.292,04	1.840.418,09	5.040.000	4.885.900	-154.100
11.3 Team IT	M. Hankeln	1.467.540,68	890.145,49	1.709.700	1.798.300	88.600
21.1 Team Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften	C. Schmitz	-67.858.003,96	-13.133.351,78	-65.310.900	-60.326.300	4.984.600
21.2 Team Steuerverwaltung	A. Träger	-155.023,24	-20.329,06	-162.100	-162.200	-100
21.3 Team Finanzbuchhaltung	B. Kißing	2.416.512,63	1.428.888,64	2.646.200	2.202.300	-443.900
Baudezernat	F. Wagenbach	8.354.684,54	5.076.490,37	9.281.500	9.191.700	-89.800
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	S. Christiansen	15.258,51	369.592,84	1.075.000	1.138.900	63.900
62 Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	917.271,04	99.095,12	1.062.500	895.300	-167.200
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	D. Wiegand	6.886.998,92	3.576.139,05	6.755.400	6.812.100	56.700
64 Mendener Baubetrieb **	M. Neuhaus	115.436,71	980.007,64	0	20.600	20.600
67 Abt. Forst	D. Basse	419.719,36	51.655,72	388.600	324.800	-63.800

Fortsetzung auf nächster Seite

Geschäftsbereich: -III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen (Fortsetzung)

Organisationseinheit	Leitung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Geschäftsbereich III	N.N.	21.794.472,88	10.019.713,40	23.919.600	24.468.200	548.600
31.2 Vorbeugender Brandschutz **	R. Kardell	2.718.215,89	1.275.852,48	2.787.100	2.924.100	137.000
31.4 Team Rettungsdienst **	A. Stüken	275.976,28	41.703,43	0	-4.200	-4.200
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	S. Maldei	743.988,18	40.015,08	438.400	584.800	146.400
32.2 Team Standesamt	M. Gies	91.669,57	40.816,22	88.800	96.500	7.700
32.3 Team Bürgerbüro	M. Klein	318.297,78	126.970,01	380.500	384.700	4.200
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	181.079,25	73.953,21	173.600	192.300	18.700
51.0 Stabsstelle / Erzieherische Hilfen	C. Goebels - S. Voß	9.221.128,98	3.487.963,58	9.695.800	10.191.300	495.500
51.3 Team Ambulante Hilfen	A. Stange	131.089,72	63.179,18	127.900	137.100	9.200
51.4 Team Kinder- und Jugendförderung	J. Zimmermann	2.310.892,42	982.483,09	2.277.700	2.305.900	28.200
51.5 Team Tagesbetreuung	N. Huckschlag	5.802.134,81	3.886.777,12	7.949.800	7.655.700	-294.100
Sonderbereiche und Stabsstellen	Diverse	728.850,14	474.941,35	830.600	828.600	-2.000
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	66.494,30	30.309,05	71.200	70.600	-600
PR Personalrat und Schwerbehindertenvertretung	R. Heidenreich	303.481,67	176.285,01	362.600	382.400	19.800
14 Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	363.499,49	165.545,14	333.500	333.600	100
10.4 Stabsstelle Digitalisierung	K. Glingener	-4.625,32	102.802,15	63.300	42.000	-21.300
Außerordentliches Ergebnis *)		-454.141,03	0,00	-5.688.000	-10.896.000	-5.208.000
Gesamtergebnis STADT		-409.697,45	18.844.708,15	-2.078.100	-1.360.100	718.000

* § 4 NKF-CIG - Neutralisierung Corona-Schäden

** Die Abteilung 31 (Feuerschutz und Rettungsdienst) besteht aus fünf Einzelteams. Die Budgets der ehemaligen Teams konnten bisher nicht auf die neue Struktur heruntergebrochen werden, so dass weiterhin nur die Teams Brandschutz und Rettungsdienst dargestellt werden. Diese Problematik gilt auch für die Teams des Mendener Baubetriebes, der weiterhin als Einheit dargestellt wird.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass Team- und Abteilungsergebnisse keine Rückschlüsse auf Arbeitsweisen zulassen!

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I

Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister Dr. R. Schröder

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.023.884,55	-1.159.316,39	-1.862.500	-2.054.400	-191.900
Sonstige Transfererträge	-342.617,16	-158.331,24	-260.000	-260.100	-100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.149.642,45	-705.848,56	-1.606.700	-1.468.500	138.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-260.828,67	-70.419,53	-396.700	-345.700	51.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-4.146.279,29	-895.684,20	-3.696.900	-3.761.500	-64.600
Sonstige ordentliche Erträge	-720.501,01	-10.632,27	-7.000	-16.500	-9.500
Ordentliche Erträge	-10.643.753,13	-3.000.232,19	-7.829.800	-7.906.700	-76.900
Personalaufwendungen	5.955.647,52	2.759.670,81	5.997.200	6.117.600	120.400
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	5.779.289,94	2.363.932,69	6.243.500	6.235.500	-8.000
Bilanzielle Abschreibungen	4.197.845,30	479.959,71	901.200	961.700	60.500
Transferaufwendungen	6.243.320,65	3.295.669,55	6.922.800	7.027.900	105.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.391.096,80	3.608.586,55	7.614.000	7.698.700	84.700
Ordentliche Aufwendungen	29.567.200,21	12.507.819,31	27.678.700	28.041.400	362.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	18.923.447,08	9.507.587,12	19.848.900	20.134.700	285.800
Finanzerträge	-2.444,35	-763,80	0	-800	-800
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	226,62	0	300	300
FINANZERGEBNIS	-2.444,35	-537,18	0	-500	-500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	140.057,93	34.399,18	165.700	165.800	100
ERGEBNIS	19.061.060,66	9.541.449,12	20.014.600	20.300.000	285.400

Zum Geschäftsbereich I gehören ab 2021 das Bürgermeisterbüro sowie die Abteilungen „Kulturbüro“ (41) und „Schule, Sport und Soziales“ (52). Bis 2020 waren hier die Abteilungen „Zentrale Dienste“ (11) einschl. Bürgermeisterbüro und „Recht“ (33) angesiedelt.

Leitung Bürgermeisterbüro: M. Bähr

10 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-322,00	0,00	0	0	0
Öfftl.-rechtliche Leistungsentgelte	-150,00	0,00	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00	0,00	-1.000	-1.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.819,11	-4.853,23	-7.300	-9.300	-2.000
Ordentliche Erträge	-9.371,11	-4.853,23	-8.300	-10.300	-2.000
Personalaufwendungen	707.650,76	428.008,31	924.000	935.200	11.200
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	35.152,75	31.146,47	93.900	100.000	6.100
Bilanzielle Abschreibungen	322,00	0,00	0	0	0
Transferaufwendungen	4.419,32	536,90	13.000	8.500	-4.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	511.569,21	384.611,23	678.300	676.800	-1.500
Ordentliche Aufwendungen	1.259.114,04	844.302,91	1.709.200	1.720.500	11.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.249.742,93	839.449,68	1.700.900	1.710.200	9.300
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	679,90	115,00	600	700	100
ER G E B N I S	1.250.422,83	839.564,68	1.701.500	1.710.900	9.400

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
01010101 Gemeindeorgane	M. Bähr	529.525,16	339.943,59	739.800	737.900	-1.900
01010102 Sitzungsmanagement	M. Bähr	544.193,70	426.756,43	756.100	771.200	15.100
01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	J. Ehrlich	74.743,88	41.267,06	75.200	90.700	15.500
01140101 Datenschutz	M. Roth	61.887,86	3.125,34	65.200	43.100	-22.100
15010101 Stadtservice, Tourismus	M. Bähr	40.072,23	25.854,26	65.200	65.400	200
15040101 Campus für digitale Kreativität	T. Höddinghaus	0,00	2.618,00	0	2.600	2.600

Geschäftsbereich: I
Bürgermeisterbüro
Leitung: 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, Indikatoren, 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
95,27%	96,72%	94,23%	94,23%	0,74%	1,01%	0,54%	0,81%	1,36%	0,84%	2,46%	2,39%

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

Bürgermeisterbüro

Leitung: M. Bähr

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	-80,00	0,00	-1.000	-1.000	0
4485000000 Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen *	-3.548,50	-3.481,00	-2.000	-4.000	-2.000
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-298,95	0,00	-1.000	-1.000	0
Ordentliche Erträge	-3.927,45	-3.481,00	-4.000	-6.000	-2.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	507.706,66	332.034,72	700.900	700.900	0
5261200000 Fortbildung	925,20	2.106,36	3.000	3.000	0
5261400000 Reisekosten	694,16	86,55	2.000	2.000	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	5.101,18	325,34	10.000	9.500	-500
5279400000 Aufwendungen für Projekte	0,00	140,06	2.000	2.000	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	532,23	222,28	1.300	1.300	0
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV **	13.011,96	5.197,68	16.000	16.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.216,35	1.385,52	1.500	2.000	500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.234,11	277,09	4.000	4.000	0
5441200000 Versicherungen	2.214,11	1.517,09	2.500	2.500	0
5491000000 Verfügungsmittel	251,75	16,90	600	600	0
Ordentliche Aufwendungen	532.887,71	343.309,59	743.800	743.800	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	528.960,26	339.828,59	739.800	737.800	-2.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	564,90	115,00	0	100	100
ER G E B N I S	529.525,16	339.943,59	739.800	737.900	-1.900

Aktuelle Erläuterungen:

* z.B. ZfA, WSG, Stadtwerke

** Die Entschädigungsverordnung wurde rückwirkend zum 01.01.2020 geändert.

Geschäftsbereich: I
Bürgermeisterbüro
Leitung: 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, Verdienstausfälle, sonstige Pauschalen) und Sicherstellung der Zahlung von Fraktionszuwendungen
- Gratulationen und Ehrungen von Alters- und Ehejubiläen (Ermittlung, Verfahren und Auszahlung)
- Redaktion des Ortsrechts
- Kommunalverfassungsrecht

Ziele, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
9,50%	10,78%	9,74%	11,50%	0,91%	0,32%	0,57%	0,55%	1,20%	2,40%	5,08%	5,49%

Geschäftsbereich: I
 Bürgermeisterbüro
 Leitung: M. Bähr
 Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen *	-3.163,98	0,00	-2.800	-2.800	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.807,68	-1.372,23	-1.500	-1.500	0
Ordentliche Erträge	-4.971,66	-1.372,23	-4.300	-4.300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.192,31	46.169,26	74.100	89.200	15.100
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand **	2.492,71	6.631,59	10.000	14.000	4.000
5241200000 Energiekosten	0,00	158,11	600	600	0
5241320000 Fremdreinigung	0,00	62,30	1.500	1.500	0
5281800000 Kaltgetränke	1.760,09	1.216,58	1.500	1.500	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen ***	2.343,20	2.204,00	25.000	25.000	0
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	467.538,79	354.772,81	615.000	611.000	-4.000
5422000000 Mieten und Pachten	525,00	2.100,00	4.200	4.200	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	409,27	1.846,51	3.500	3.500	0
5492000000 Fraktionszuwendungen	21.903,99	12.967,50	25.000	25.000	0
Ordentliche Aufwendungen	549.165,36	428.128,66	760.400	775.500	15.100
ER G E B N I S	544.193,70	426.756,43	756.100	771.200	15.100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan.

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

** Unterhaltungsaufwand und Betriebskosten für Fraktionsraum Neumarkt 8

*** Testweise Aufzeichnung von Ratssitzungen

Geschäftsbereich: I
 Bürgermeisterbüro
 Leitung: M. Bähr

Produkt: 01070101 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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.

Auflistung der Aufgaben:

- 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.
- Sicherstellung der Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	74.743,88	41.267,06	75.200	90.700	15.500
ERGEBNIS	74.743,88	41.267,06	75.200	90.700	15.500

Geschäftsbereich: I
 Bürgermeisterbüro
 Leitung: M. Bähr

Produkt: 01140101 Datenschutz

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-150,00	0,00	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	62.037,86	3.125,34	62.700	43.100	-19.600
5422000000 Mieten und Pachten **	0,00	0,00	2.500	0	-2.500
ER G E B N I S	62.037,86	3.125,34	65.200	43.100	-22.100

* 2020 erfolgte eine Umstrukturierung der Stelle mit Angliederung an das Bürgermeisterbüro. 2021 wurden Stellenanteile neu zugeordnet.

** ursprünglich für Software, die in 2021 aber nicht mehr realisiert werden kann

Beschreibung:

Seit 2020 ist das Produkt „Datenschutz“ unter der Leitung des Bürgermeisterbüros. Die Zuständigkeit erstreckt sich auf die Beantwortung aller Datenschutz-Fragen. Nach Art. 39 DSGVO sind insbesondere folgende Aufgaben und Befugnisse zu nennen:

- 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
Bürgermeisterbüro
Leitung: M. Bähr

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Produktverantwortung: M. Bähr

Beschreibung:

- Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung
- Modernisierung der Verwaltung in ihrer Außendarstellung
- Positive Imagepflege für die Stadt Menden als Einkaufsstadt für Bürger/innen der Stadt Menden und Anwerbung von Besuchern aus Nachbarstädten

Indikatoren, Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
27,24%	20,93%	17,18%	17,44%	0,80%	0,00%	0,00%	0,00%	52,89%	59,47%	57,28%	57,10%

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-322,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-322,00	0,00	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.970,05	5.411,93	11.100	11.300	200
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	19.104,62	14.992,00	36.000	36.000	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.431,74	0,00	0	0	0
5241000000 Unterhaltung (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	767,62	383,30	1.000	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	322,00	0,00	0	0	0
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	4.419,32	536,90	13.000	8.500	-4.500
5493000000 Beiträge **	3.263,88	4.530,13	3.500	8.000	4.500
Ordentliche Aufwendungen	40.279,23	25.854,26	64.600	64.800	200
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	115,00	0,00	600	600	0
ERGEBNIS	40.072,23	25.854,26	65.200	65.400	200

* Förderverein NRW-Stiftung, Sauerlandtourismus, Heimat- und Verkehrsverein, Ruhr-Tourismus **Hönnetal-/Sauerlandtouristik, FTV Freizeit- und Tourismusverband, Naturpark

Geschäftsbereich: I
 Bürgermeisterbüro
 Leitung: M. Bähr

Produkt: 15040101 Campus für digitale Kreativität

Produktverantwortung: T. Höddinghaus

Information:

Nach Ratsbeschluss wird das Projekt „Campus...“ nicht mehr gefördert. Beim gebuchten Aufwand handelt es sich um eine Rechnung eines Kreativ-Workshops der Regionale 25 zum Förderprojekt „Perspektive Wilhelmshöhe“, welches nach Aussage des Produktverantwortlichen zunächst nicht vom Fördermittelgeber angenommen wurde. Stattdessen werde die Sanierung Habicht gefördert (mehrgleisige Vorgehensweise).

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5291200000 Gutachten und Verfahren (Machbarkeitsstudie)	0,00	2.618,00	0	2.600	2.600
ER G E B N I S	0,00	2.618,00	0	2.600	2.600

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

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-103.945,68	-76.121,98	-78.400	-142.200	-63.800
Sonstige Transfererträge	0,00	-41,40	0	-100	-100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-298.545,91	-230.304,26	-527.400	-455.900	71.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.758,98	-4.875,14	-30.600	-30.300	300
Kostenerstattungen u. -umlagen	-307.649,90	-151.049,71	-378.000	-378.400	-400
Sonstige ordentliche Erträge	-40.949,91	0,00	-2.500	-2.500	0
Ordentliche Erträge	-758.850,38	-462.392,49	-1.016.900	-1.009.400	7.500
Personalaufwendungen	1.552.132,33	757.046,29	1.690.600	1.695.300	4.700
Sach- und Dienstleistungen	490.774,64	190.344,98	700.100	629.600	-70.500
Bilanzielle Abschreibungen	29.680,45	24.250,08	30.000	54.200	24.200
Transferaufwendungen	508.404,27	388.291,74	777.800	777.800	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	854.207,15	374.813,49	784.900	786.700	1.800
Ordentliche Aufwendungen	3.435.198,84	1.734.746,58	3.983.400	3.943.600	-39.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.676.348,46	1.272.354,09	2.966.500	2.934.200	-32.300
Finanzerträge	-0,09	0,01	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,09	0,01	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	48.362,53	5.638,59	52.800	52.800	0
ERGEBNIS	2.724.710,90	1.277.992,69	3.019.300	2.987.000	-32.300

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

41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Verantst.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.212,77	-48.660,47	-31.800	-78.000	-46.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.544,72	240,04	-115.200	-82.700	32.500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.987,48	-3.241,74	-16.000	-16.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-307.611,12	-150.255,50	-377.000	-377.400	-400
Sonstige ordentliche Erträge	-16.697,28	0,00	-2.500	-2.500	0
Ordentliche Erträge	-387.053,37	-201.917,67	-542.500	-556.600	-14.100
Personalaufwendungen	290.758,77	164.905,59	340.200	350.300	10.100
Sach- und Dienstleistungen	268.283,48	83.626,06	424.000	355.100	-68.900
Bilanzielle Abschreibungen	797,00	397,92	800	800	0
Transferaufwendungen	508.404,27	388.291,74	777.800	777.800	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	247.855,51	68.335,19	157.200	156.900	-300
Ordentliche Aufwendungen	1.316.099,03	705.556,50	1.700.000	1.640.900	-59.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	929.045,66	503.638,83	1.157.500	1.084.300	-73.200
Finanzerträge	-0,09	0,01	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,09	0,01	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	48.362,53	5.638,59	47.500	47.500	0
ERGEBNIS	977.408,10	509.277,43	1.205.000	1.131.800	-73.200

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
01130101 Städtepartnerschaften	S. Gerlings	7.219,81	4.359,58	10.200	10.200	0
04010101 Theater	S. Gerlings	62.962,09	15.517,84	51.400	41.400	-10.000
04010102 TAZ	U. Spillner	19.344,02	9.821,44	18.500	19.300	800
04010103 Opern- und Konzertfahrten	J. Dannenberg	2.859,26	223,32	2.300	1.400	-900
04010104 Theaterfahrten NRW	J. Dannenberg	1.911,32	223,51	2.300	1.400	-900
04010105 Konzertveranstaltungen	M. Koschinski	9.291,13	1.476,64	26.400	21.900	-4.500
04010106 Heimat- und Brauchtumspflege	A. Nolte	94.987,30	28.354,50	88.900	90.100	1.200
04010107 Kleinkunstveranstaltungen	U. Spillner	27.113,69	10.982,62	70.800	41.300	-29.500
04010108 Ausstellungen und Schulkultur	M. Koschinski	20.757,33	4.904,60	31.800	23.500	-8.300
04010109 Sonstige Kulturarbeit	S. Gerlings	15.000,50	-221,89	19.300	11.800	-7.500
04010110 Kulturverwaltung	A. Nolte	167.565,80	99.682,95	205.500	222.400	16.900
04010111 Kunstfest Passagen	J. Dannenberg	39.554,86	-18.377,68	44.500	14.000	-30.500
04020101 VHS	U. Spillner	508.840,99	352.330,00	633.100	633.100	0

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: I

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 Maßnahmeabhängig.

Ziele, Indikatoren 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: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: S. Gerlings

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4142000000 Zuwendungen für laufende Zwecke v. Gemeinden	-504,00	0,00	-1.800	-1.800	0
4321200000 Teilnehmergebühren	0,00	0,00	-6.200	-6.200	0
Ordentliche Erträge	-504,00	0,00	-8.000	-8.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.422,81	3.109,58	6.500	6.500	0
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschaftsaustausch	0,00	0,00	7.000	7.000	0
5279100000 Intern. Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	1.301,00	1.250,00	4.500	4.500	0
5441200000 Versicherungen	0,00	0,00	200	200	0
Ordentliche Aufwendungen	7.723,81	4.359,58	18.200	18.200	0
ER G E B N I S	7.219,81	4.359,58	10.200	10.200	0

Aktuelle Erläuterungen:

Nach Aussage der Produktverantwortlichen ist mit Corona-bedingten Einschränkungen in diesem Jahr nicht zu rechnen und es wird ein planmäßiger Verlauf erwartet.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-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, Indikatoren und Kennzahlen:

Produkt		Finanzkennzahlen								
		Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
		Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen			Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen		
		Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
04010101	Theater	83,71%	27,02%	38,38%	-0,28%	49,31%	42,02%	16,29%	72,98%	61,62%
04010102	Theater „Ziegelbrand“	28,65%	28,89%	28,06%	24,82%	31,48%	30,58%	55,73%	52,22%	54,68%
04010103	Opernfahrten	100,00%	24,73%	16,67%	0,00%	75,27%	83,33%	0,00%	75,27%	83,33%
04010104	Theaterfahrten	100,00%	24,73%	16,67%	0,00%	75,27%	83,33%	0,00%	75,27%	83,33%
04010105	Konzertveranstaltungen	96,56%	20,65%	24,06%	69,90%	46,56%	40,09%	1,52%	76,92%	73,11%
04010106	Brauchtumpflege	42,93%	32,12%	34,61%	12,94%	5,18%	4,99%	7,54%	21,76%	20,97%
04010107	Kleinkunstveranstaltungen	57,85%	30,60%	44,40%	46,06%	21,77%	39,71%	40,33%	68,53%	54,33%
04010108	Ausstellungen u.a.	98,79%	48,04%	63,57%	38,69%	11,17%	19,24%	0,60%	50,28%	34,36%
04010109	Sonstige Kulturveranst.	99,53%	74,75%	74,75%	103,08%	12,38%	41,09%	0,00%	24,75%	24,75%
04010110	Kulturverwaltung	99,95%	90,36%	91,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,19%	2,02%
04010111	Kunstoffest Passagen	61,40%	29,80%	20,90%	604,78% *	46,36%	85,07%	38,60%	66,23%	74,63%

* außerplanmäßige Überdeckung durch Spenden

Geschäftsbereich: I

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 Kulturarbeit 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: I**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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-744,89	0,00	0	0	0
4321200000 Teilnehmergebühren *	7.854,96	43,50	-50.000	-30.000	20.000
Ordentliche Erträge	7.110,07	43,50	-50.000	-30.000	20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	26.984,87	12.953,24	27.400	27.400	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare *	28.122,26	2.521,10	74.000	44.000	-30.000
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	744,89	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	55.852,02	15.474,34	101.400	71.400	-30.000
ER G E B N I S	62.962,09	15.517,84	51.400	41.400	-10.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Corona-bedingte Veranstaltungsausfälle und hiermit zusammenhängende Rückerstattungen (s. 2020)

Durch die Corona-bedingten Veranstaltungsausfälle übersteigt der Minderaufwand die Mindererlöse, so dass ein 10 Tsd. Euro niedrigerer Zuschussbedarf prognostiziert wird.

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4411100000 Miete u. Nebenkosten (M. Schaubühne, Daub)	-6.987,48	-3.241,74	-8.500	-8.500	0
4485000000 Erstattungen ISM	-1.856,57	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-8.844,05	-3.241,74	-8.500	-8.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.880,02	3.743,25	7.800	7.800	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	197,46	0,00	1.000	1.400	400
5241900000 Betriebskosten ISM	15.638,36	7.279,93	13.100	13.800	700
5422100000 Mieten und Pachten (seit 2018 an ISM)	4.080,00	2.040,00	4.100	4.100	0
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten	392,23	0,00	1.000	700	-300
Ordentliche Aufwendungen	28.188,07	13.063,18	27.000	27.800	800
ERGEBNIS	19.344,02	9.821,44	18.500	19.300	800

Aktuelle Erläuterungen:

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

Das Produkt liegt weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: I**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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.808,20	0,00	-7.000	-7.000	0
Ordentliche Erträge	-3.808,20	0,00	-7.000	-7.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.210,06	223,32	2.300	1.400	-900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	5.457,40	0,00	7.000	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	6.667,46	223,32	9.300	8.400	-900
ERGEBNIS	2.859,26	223,32	2.300	1.400	-900

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	1.096,80	0,00	-7.000	-7.000	0
4488000000 Rückerstattung für Abo v. Schauspielhaus Bochum	-915,60	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	181,20	0,00	-7.000	-7.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.210,12	223,51	2.300	1.400	-900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	520,00	0,00	7.000	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	1.730,12	223,51	9.300	8.400	-900
ERGEBNIS	1.911,32	223,51	2.300	1.400	-900

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	0,00	0,00	-2.000	-2.000	0
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-3.456,69	0	-3.500	-3.500
4321200000 Teilnehmergebühren	-5.619,98	28,00	-21.000	-15.000	6.000
Ordentliche Erträge	-5.619,98	-3.428,69	-23.000	-20.500	2.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	9.613,30	4.736,57	10.200	10.200	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	4.186,55	74,50	38.000	31.000	-7.000
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	94,26	100	100	0
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	0,00	1.100	1.100	0
Ordentliche Aufwendungen	14.911,11	4.905,33	49.400	42.400	-7.000
ER G E B N I S	9.291,13	1.476,64	26.400	21.900	-4.500

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Corona-bedingten Ausfall von Konzertveranstaltungen sank der Zuschussbedarf 2020 über 19 Tsd. Euro. Für 2021 wurden Ausfälle eingeplant, so dass eine Planeinhaltung prognostiziert werden kann.

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4148000000 Zuschuss (Bund) Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.260,00	-2.260,00	-2.200	-2.300	-100
4149000000 Spenden	0,00	-436,81	0	-500	-500
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-53,97	0	-100	-100
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-739,00	-369,42	-800	-700	100
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	0,00	-230,50	0	-300	-300
4488000000 Erstattung Kostenumlagen	-268,60	-25,00	0	-100	-100
Ordentliche Erträge	-3.267,60	-3.375,70	-3.000	-4.000	-1.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	12.279,87	11.201,76	18.600	20.800	2.200
5235100000 Erstattungen ans ISM	248,80	0,00	300	300	0
5241200000 Energiekosten	261,27	138,47	700	700	0
5241900000 Betriebskosten und Bewirtschaftung ISM	3.997,10	1.500,00	3.000	3.000	0
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und sonstige Ehrenmäler	1.345,09	203,08	2.100	2.100	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	6.305,57	125,83	6.500	6.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	797,00	397,92	800	800	0
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	19.999,19	9.393,74	20.000	20.000	0
5422100000 Mieten - ISM	5.556,00	2.466,00	4.900	4.900	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.835,23	0,00	0	0	0
5441200000 Versicherungen	424,86	414,80	700	700	0
5493000000 Beiträge	250,00	250,00	300	300	0
Ordentliche Aufwendungen	53.299,98	26.091,60	57.900	60.100	2.200
Ordentliches Ergebnis	50.032,38	22.715,90	54.900	56.100	1.200
4616000000 Finanzerträge (Sparbuch „Rücklage Teufelsturm“)	-0,09	-0,01	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	44.955,01	5.638,59	34.000	34.000	0
ER G E B N I S	94.987,30	28.354,48	88.900	90.100	1.200

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird ein planmäßiger Verlauf erwartet.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010107 Kleinkunstveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-2.600,00	-9.545,18	0	-9.500	-9.500
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.665,96	168,54	-10.000	-5.000	5.000
4421000000 Erträge aus Getränkeverkauf *	0,00	0,00	-7.500	-7.500	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-39,49	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-6.305,45	-9.376,64	-17.500	-22.000	-4.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	24.638,38	11.777,19	24.600	24.600	0
5241900000 Betriebskosten ISM	120,00	60,00	100	100	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	5.316,76	8.150,07	55.000	30.000	-25.000
5422100000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	744,00	372,00	700	700	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	2.600,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	33.419,14	20.359,26	80.400	55.400	-25.000
Ordentliches Ergebnis	27.113,69	10.982,62	62.900	33.400	-29.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	7.900	7.900	0
ER G E B N I S	27.113,69	10.982,62	70.800	41.300	-29.500

* Gestattungsentgelt f. Getränkeverkauf Mendener Sommer

Aktuelle Erläuterungen:

Corona-bedingt kam es in 2020 zum Ausfall von Veranstaltungen (einschließlich Mendener Sommer), wodurch fast 50 Tsd. Euro Planaufwand nicht realisiert wurden. Demgegenüber standen ausgefallene Getränkeverkäufe und Teilnehmergebühren. Für 2021 werden durch Veranstaltungsausfälle ca. 5.000 Euro Mindererlöse prognostiziert, denen wiederum ein Minderaufwand von ca. 25.000 Euro gegenübersteht. Hierdurch wird insgesamt eine Zuschussbedarfsminderung von 29,5 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-853,32	-3.094,72	0	-3.100	-3.100
4321200000 Teilnehmergebühren Schulkultur	0,00	0,00	-4.000	-2.500	1.500
Ordentliche Erträge	-853,32	-3.094,72	-4.000	-5.600	-1.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.854,61	7.902,26	17.200	18.500	1.300
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	4.442,20	47,60	18.000	10.000	-8.000
5421600000 Sonstige Honorare Schulkultur	460,52	49,46	600	600	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	853,32	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	21.610,65	7.999,32	35.800	29.100	-6.700
ER G E B N I S	20.757,33	4.904,60	31.800	23.500	-8.300

Aktuelle Erläuterungen:

Ungeplante Sponsoring-Erträge und Corona-bedingter Minderaufwand durch Veranstaltungsausfälle führen zu einer prognostizierten Zuschussbedarfsminderung i.H.v. 8,3 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: I**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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4149000000 Spenden	0,00	-1.672,18	0	-1.700	-1.700
4149100000 Erträge Sponsoring, Werbung u. Anzeigen	-1.000,00	-5.753,06	0	-5.800	-5.800
4591300000 Erträge aus Werbung und Anzeigen	0,00	0,00	-2.500	-2.500	0
Ordentliche Erträge	-1.000,00	-7.425,24	-2.500	-10.000	-7.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.748,76	7.169,37	15.100	15.100	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	166,66	0,00	5.000	5.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	85,08	33,98	100	100	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.000,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	16.000,50	7.203,35	20.200	10.200	-7.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	1.600	1.600	0
ER G E B N I S	15.000,50	-221,89	19.300	11.800	-7.500

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft bisher planmäßig. Außerplanmäßige Erträge sorgen für eine Zuschussbedarfsminderung von 7,5 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung 04010110 - Kulturverwaltung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	157.814,88	99.630,26	185.700	202.600	16.900
5261200000 Fortbildungen (diverse Kulturprodukte der Abteilung)	140,00	0,00	2.500	2.500	0
5261400000 Reisekosten (diverse Kulturprodukte der Abteilung)	304,80	0,00	2.000	2.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	66,13	15,10	500	400	-100
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	2.111,66	0,00	8.000	8.000	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	0,00	37,59	0	100	100
5493000000 Beiträge	7.128,33	0,00	6.800	6.800	0
Ordentliche Aufwendungen	167.565,80	99.682,95	205.500	222.400	16.900
ERGEBNIS	167.565,80	99.682,95	205.500	222.400	16.900

Aktuelle Erläuterungen:

Die hier erbrachte Verwaltungsleistung umfasst die Koordination der diversen Kulturprodukte. Fortbildungen und Reisekosten werden hier zentral gebucht. Es wird ein planmäßiger Verlauf erwartet.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010111 Kunstfest Passagen****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation****Teamleitung: A. Nolte****Produktverantwortung: A. Nolte****Beschreibung:**

Das Kunstfest Passagen sucht neue Ausdrucksformen und setzt auf die Verschmelzung verschiedener Genres, will die deutliche Abgrenzung verschiedener Stile untereinander überwinden, stellt Kunstformen und Kunstrichtungen nebeneinander, lässt sie in konstruktive Konkurrenz zueinander treten, miteinander kommunizieren oder verschmelzen. Es ist ein Synonym für künstlerische Freiheit, für Bewegungen und Strömungen, für Initiativen und Veränderungen, die diese Region in den vergangenen 250 Jahren gekennzeichnet hat, und findet seit 2019 alljährlich im Gut Rödinghausen statt.

Ergebnisrechnung 04010111 - Kunstfest Passagen	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-22.480,00	0,00	-25.000	-25.000	0
4149000000 Spenden (für Veranstaltungen, s. Konto 52791)	-17.031,56	-22.018,44	0	-22.000	-22.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.402,34	0,00	-10.000	-10.000	0
Ordentliche Erträge	-42.913,90	-22.018,44	-35.000	-57.000	-22.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	12.101,09	2.235,28	22.500	14.000	-8.500
5279100000 Veranstaltungskosten	66.960,15	1.405,48	50.000	50.000	0
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	0,00	0,00	3.000	3.000	0
Ordentliche Aufwendungen	79.061,24	3.640,76	75.500	67.000	-8.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	3.407,52	0,00	4.000	4.000	0
ER G E B N I S	39.554,86	-18.377,68	44.500	14.000	-30.500

Aktuelle Erläuterungen:

Spenden und rückläufige Personalkosten sorgen für eine prognostizierte Zuschussbedarfsminderung i.H.v. 30,5 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: I

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 Zweckverbandsghremien
- Mitwirkung bei der Festlegung der Inhalte der VHS-Arbeit
- Durchführung der Zweigstellenarbeit
- Kostenlose Bereitstellung von Schulungsräumlichkeiten
- Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit

Indikatoren, Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	38,70%	29,86%	37,32%	37,32%	14,85%	12,12%	12,59%	12,59%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4483000000 Erstattung Verbandsumlage	-304.570,35	-150.000,00	-377.000	-377.000	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-16.657,79	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-321.228,14	-150.000,00	-377.000	-377.000	0
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	5.500	5.500	0
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	123.252,05	60.870,00	121.700	121.700	0
5313000000 Verbandsumlage	488.405,08	378.898,00	757.800	757.800	0
5422100000 Miete – ISM	218.412,00	62.562,00	125.100	125.100	0
Ordentliche Aufwendungen	830.069,13	502.330,00	1.010.100	1.010.100	0
ERGEBNIS	508.840,99	352.330,00	633.100	633.100	0

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.

In 2021 wird bisher ein planmäßiger Verlauf prognostiziert, der auch die Corona-bedingte Erhöhung der Verbandsumlage von 266 Tsd. Euro umfasst. In dieser Höhe bewegt sich für die VHS dann auch der prognostizierte Schaden.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Teams: 41.2 – 41.5 (s. Produkte)

Teamleitung: s. Produktverantwortung

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
04030201 Bücherei	V. Czerwinski	722.572,67	332.270,46	800.600	759.500	-41.100
04030401 Archiv	S. Reisloh	100.279,28	60.802,79	130.100	130.900	800
04030101 Musikschule	H. Busemann	323.607,24	67.551,14	223.700	238.800	15.100
04030301 Museum	J. Törnig-Struck	600.843,61	308.090,87	659.900	726.000	66.100

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, Indikatoren und Kennzahlen:

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	30.06.21
Anfangsbestand	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294	48.434	47.664	44.768	42.601
Zugang	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	4.243	4.543	3.719	4.567	1.806
Abgang	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	4.103	5.313	6.615	6.734	2.515
Erneuerungsquote*	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	8,08%	8,58 %	7,24 %	9,26%	4,07%

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen (Kultursekretariat NRW)	-500,00	0,00	-400	-500	-100
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.104,51	0,00	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-315,00	-157,32	-400	-300	100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte * s. Erläuterungen	-27.929,94	-10.065,80	-40.000	-22.000	18.000
4321200000 Teilnehmergebühren * s. Erläuterungen	-360,00	0,00	-1.200	-200	1.000
Ordentliche Erträge	-30.209,45	-10.223,12	-42.000	-23.000	19.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	583.358,34	259.140,92	670.800	610.000	-60.800
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	55.680,00	29.190,00	58.400	58.400	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	71,05	483,74	500	500	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare * s. Erläuterungen	263,68	478,30	3.800	3.800	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten	6.606,98	2.850,21	7.500	7.500	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	204,00	0,00	300	300	0
5711000000 Abschreibungen	909,68	755,75	1.800	2.500	700
5422100000 Mieten - ISM	57.564,00	28.416,00	56.800	56.800	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	602,02	0,00	0	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	198,74	44,13	200	200	0
5431230000 Beschaffung Literatur	41.426,55	16.332,75	37.000	37.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210,00	210,00	300	300	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.098,02	0,00	0	0	0
5493000000 Beiträge (Onleihe Hellweg Sauerland)	4.589,06	4.591,78	4.900	4.900	0
Ordentliche Aufwendungen	752.782,12	342.493,58	842.300	782.200	-60.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	722.572,67	332.270,46	800.300	759.200	-41.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	300	300	0
ERGEBNIS	722.572,67	332.270,46	800.600	759.500	-41.100

Geschäftsbereich: I**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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
77,49%	75,66%	79,64%	77,99%	4,01%	2,98%	4,99%	2,94%	8,35%	9,64%	8,37%	9,01%

Aktuelle Erläuterungen:Situation 2020:

Gebührenauffälle 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 wurden innerhalb des Produktes bereits kompensiert. Die Nutzung der Onleihe 2020 ist um 18 % gestiegen.

Information zu den Benutzungsgebühren 2021:

Die Bücherei hat in der Zeit des Lockdowns vom 12.1.21 bis zum 22.5.21 die sog. Ausleihe am Fenster angeboten. In dieser Zeit wurden 7.500 Medien ausgeliehen (Im Vergleichszeitraum 2019 waren es 34.500). Seit 25.05.21 ist wieder normal geöffnet. Das Lesecafé ist noch nicht wieder in Betrieb. In der Schließzeit sind keine Verspätungsgebühren entstanden.

Information zu den Teilnehmergebühren 2021:

Im Oktober und Dezember sollen 2 Kindertheaterveranstaltungen stattfinden. Geplant wird eine Einnahme von 240 Euro. Ansonsten wird von Corona-bedingten Ausfällen ausgegangen.

Durch eine Personalkostenminderung wird trotz Corona-bedingter Schäden eine Zuschussminderung erwartet. Wie schon bereits des Öfteren erwähnt, handelt es sich bei Personalkosten-Effekten auf einzelnen Produkten i.d.R. um interne Verschiebungseffekte (Personalanteile), die keinen direkten Einfluss auf das städtische Ergebnis haben.

Haushaltssanierungsplan

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

Geschäftsbereich: I

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

Indikatoren und Kennzahlen:**Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW**

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>								
						2, ab 01.10.2018		
2	2	2	2	2	2	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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
92,70%	95,18%	92,73%	92,18%	2,95%	1,29%	2,47%	2,38%	6,16%	2,56%	5,77%	5,22%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv

Teamleitung: S. Reisloh

Produktverantwortung: S. Reisloh

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen (LWL)	-2.276,62	0,00	-2.300	-2.300	0
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	0,00	-41,40	0	-100	-100
4421000000 Erträge aus Verkauf	-771,50	-753,40	-1.000	-900	100
Ordentliche Erträge	-3.048,12	-794,80	-3.300	-3.300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	95.780,04	58.630,24	123.700	123.700	0
5255000000 Unterhaltungsaufwand bewegliches Vermögen	6.369,03	1.449,87	7.300	6.700	-600
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	0,00	125,20	400	300	-100
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	84,00	918,84	200	1.900	1.700
5422000000 Mieten und Pachten	570,45	195,70	800	800	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	373,88	127,74	800	600	-200
5493000000 Beiträge	150,00	150,00	200	200	0
Ordentliche Aufwendungen	103.327,40	61.597,59	133.400	134.200	800
ER G E B N I S	100.279,28	60.802,79	130.100	130.900	800

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird von einem weitgehend planmäßigen Verlauf ausgegangen.

Geschäftsbereich: I

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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
62,04%	62,13%	62,59%	62,47%	48,71%	77,96%	64,33%	61,99%	6,73%	7,75%	7,32%	7,51%

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%
Prognose 2021	62 %

In 2020 wurden durch die Corona-Pandemie Gebührenauffälle verursacht, die das 58%-Ziel bei der Aufwandsdeckung verhindern. Für 2021 wird jedoch wieder ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule

Teamleitung: H. Busemann

Produktverantwortung: H. Busemann

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen	-7.734,50	0,00	-12.000	-8.000	4.000
4146000000 sonstige Zuweisungen (Projektförderung JeKits)	-32.845,00	-16.232,00	-30.000	-32.500	-2.500
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-1.588,77	0	-1.600	-1.600
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.284,00	-641,88	-1.300	-1.300	0
4321200000 Teilnehmergebühren *	-262.711,25	-220.478,50	-360.000	-346.000	14.000
4411100000 Miete E-Piano	0,00	0,00	-100	-100	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-2.788,81	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-307.363,56	-238.941,15	-403.400	-389.500	13.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	391.440,74	190.432,00	392.500	392.500	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	42.240,00	23.614,51	44.600	45.900	1.300
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	234,34	142,82	1.300	1.300	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.991,00	1.803,28	3.700	3.600	-100
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	153.413,00	72.095,00	148.000	148.000	0
5422100000 Mieten - ISM	33.684,00	15.000,00	30.000	30.000	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 € (GWG)	1.352,00	0,00	0	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	53,93	0,00	200	200	0
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	4.160,81	1.515,65	5.000	3.200	-1.800
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	69,96	374,29	300	2.000	1.700
5441200000 Versicherungen	346,96	334,19	400	400	0
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	984,06	1.180,55	1.100	1.200	100
Ordentliche Aufwendungen	630.970,80	306.492,29	627.100	628.300	1.200
ER G E B N I S	323.607,24	67.551,14	223.700	238.800	15.100

* Ausfall durch Corona-Pandemie

Geschäftsbereich: I

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, Indikatoren und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
30,19%	26,35%	24,01%	28,87%	4,93%	3,30%	3,78%	4,88%	17,53%	15,19%	22,33%	19,76%

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 bis 30.06.				
Quartal	2020	2021	Veränd. absolut	Veränd %
1	940	0	-940	-100,00%
2	275	153	-122	-44,36%
Gesamt:	1.215	153	-1.062	-87,41%
Sachspenden bis 30.06.				
Quartal	2020	2021	Veränd. absolut	Veränd %
1	940	57	-883	-93,94%
2	275	18	-257	-93,45%
Gesamt:	1.215	75	-1.140	-93,83%

In 2021 konnte Besuchern der Zutritt Corona-bedingt erst ab 23. Mai ermöglicht werden.

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: I

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.673,28	-8.841,54	-200	-17.700	-17.500
4321200000 Eintrittsgelder Industriemuseum	0,00	0,00	-11.000	-5.000	6.000
4411100000 Pacht Restauration, Erträge Kaminsaal	0,00	-800,00	-9.700	-9.500	200
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-80,00	-3.800	-3.800	0
4485/45916 Erstattung Stadtwerke (4485) / nur 2020: ISM (45916)	-21.502,60	-794,21	-1.000	-1.000	0
Ordentliche Erträge	-31.175,88	-10.515,75	-25.700	-37.000	-11.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	190.794,44	83.937,54	163.400	218.800	55.400
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.032,52	0,00	1.100	1.100	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstücke/Bauten	0,00	0,00	48.000	45.800	-2.200
5241100000 Grundbesitzabgaben	0,00	0,00	100	100	0
5241200000 Energiekosten	1.621,27	330,22	800	800	0
5241310000 Eigenreinigung	123,65	117,93	500	500	0
5241320000 Fremdreinigung	182,15	0,00	1.000	1.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	98.331,35	42.480,00	85.000	85.000	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	9.531,14	5.456,12	15.500	15.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	24.898,77	20.374,29	23.500	45.400	21.900
5421600000 Honorare	75,00	0,00	2.000	2.000	0
5422000000 Miete „Schmarotzerhaus“	6.000,00	6.595,32	13.100	13.100	0
5422100000 Mieten - ISM	292.212,00	152.784,00	305.600	305.600	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	185,88	3.928,16	5.200	7.500	2.300
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	6.103,74	1.875,44	13.500	13.500	0
5441200000 Versicherungen	437,58	527,60	1.000	1.000	0
5493000000 Beiträge	490,00	200,00	1.300	1.300	0
Ordentliche Aufwendungen	632.019,49	318.606,62	680.600	758.000	77.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	5.000	5.000	0
ER G E B N I S	600.843,61	308.090,87	659.900	726.000	66.100

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

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.919.616,87	-1.083.194,41	-1.784.100	-1.912.200	-128.100
Sonstige Transfererträge	-342.617,16	-158.289,84	-260.000	-260.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-850.946,54	-475.544,30	-1.079.300	-1.012.600	66.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-252.989,69	-65.544,39	-365.100	-314.400	50.700
Kostenerstattungen u. -umlagen	-3.829.810,28	-739.781,26	-3.311.600	-3.373.800	-62.200
Sonstige ordentliche Erträge	-679.551,10	-10.632,27	-4.500	-14.000	-9.500
Ordentliche Erträge	-9.875.531,64	-2.532.986,47	-6.804.600	-6.887.000	-82.400
Personalaufwendungen	3.695.864,43	1.574.616,21	3.382.600	3.487.100	104.500
Sach- und Dienstleistungen	5.253.362,55	2.142.441,24	5.449.500	5.505.900	56.400
Bilanzielle Abschreibungen	4.167.842,85	455.709,63	871.200	907.500	36.300
Transferaufwendungen	5.730.497,06	2.906.840,91	6.132.000	6.241.600	109.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.025.320,44	2.849.161,83	6.150.800	6.235.200	84.400
Ordentliche Aufwendungen	24.872.887,33	9.928.769,82	21.986.100	22.377.300	391.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.997.355,69	7.395.783,35	15.181.500	15.490.300	308.800
Finanzerträge	-2.444,26	-763,81	0	-800	-800
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	226,62	0	300	300
FINANZERGEBNIS	-2.444,26	-537,19	0	-500	-500
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	91.015,50	28.645,59	112.300	112.300	0
ER G E B N I S	15.085.926,93	7.423.891,75	15.293.800	15.602.100	308.300

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

52.1 Soziales und Integration

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-443.959,00	-10.848,85	-28.700	-35.500	-6.800
Sonstige Transfererträge	-342.617,16	-158.289,84	-260.000	-260.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-465.148,83	-303.948,30	-609.500	-606.500	3.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.595,80	0,00	-13.000	-13.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-3.695.757,00	-651.192,32	-3.116.800	-3.052.600	64.200
Sonstige ordentliche Erträge	-530.432,73	-1.169,65	-4.500	-4.500	0
Ordentliche Erträge	-5.483.510,52	-1.125.448,96	-4.032.500	-3.972.100	60.400
Personalaufwendungen	2.360.662,95	973.557,56	1.987.100	2.138.000	150.900
Sach- und Dienstleistungen	840.167,27	208.330,60	501.300	518.100	16.800
Bilanzielle Abschreibungen	602.478,95	18.185,84	27.300	37.300	10.000
Transferaufwendungen	3.336.457,40	1.672.843,36	3.588.000	3.588.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	705.993,98	272.149,92	874.300	869.500	-4.800
Ordentliche Aufwendungen	7.845.760,55	3.145.067,28	6.978.000	7.150.900	172.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.362.250,03	2.019.618,32	2.945.500	3.178.800	233.300
Finanzerträge	-2.444,26	-763,81	0	-800	-800
FINANZERGEBNIS	-2.444,26	-763,81	0	-800	-800
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	10.336,50	2.270,69	12.000	12.000	0
ERGEBNIS	2.370.142,27	2.021.125,20	2.957.500	3.190.000	232.500

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
05010101 Sozialplanung (ab 2021)	M. Sdunek	356.700,65	75.680,57	114.800	152.300	37.500
05010201 Integration	D. Bröcking	115.204,49	168.432,40	166.200	164.700	-1.500
05020101 Sicherung der Grundversorgung	D. Bröcking	262.354,68	128.597,56	233.800	262.700	28.900
05020102 Leistungen für Asylbewerber	D. Bröcking	371.571,60	715.966,27	1.009.500	1.103.500	94.000
05020103 Wohngeldgewährung	D. Bröcking	104.562,06	54.309,63	106.500	106.500	0
05020104 UVG	D. Bröcking	956.018,46	705.487,55	687.200	664.200	-23.000
05020105 Übergangsheime ...	D. Bröcking	-42.044,08	-5.450,81	217.000	227.300	10.300
05030101 Beschäftigungsinitiative	M. Sdunek	34.420,02	114.557,44	205.000	291.200	86.200

Geschäftsbereich: I

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 6/2021	Progn. - Plan - Abweichung
05040101 Seniorentreff	D. Bröcking	114.996,27	52.997,13	116.500	116.500	0
06020601 Förderung von Vereinen ...	M. Sdunek	96.358,12	10.547,46	101.000	101.100	100

Produkt: 05010101 Sozialplanung

→ ab 2021 wird die Jugendhilfeplanung unter 06010101 geführt !

Produktverantwortung: M. Sdunek

Beschreibung:

- Sozialplanung für ältere Menschen, Behinderte, Wohnraumsuchende, Obdachlose und Grundleistungsempfänger
- Die Sozialplanung dient der konstruktiven, wegweisenden Ausrichtung der Arbeit der Abteilung 52.

Ziele, Indikatoren und Kennzahlen:

Ziele im weiteren Sinne ergeben sich aus dem Gesetzesauftrag 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
76,35%	79,54%	75,09%	80,36%	1,38%	0,00%	0,00%	3,18%	14,16%	1,19%	6,62%	5,59%

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: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuwendung Heimatpreis	-5.000,00	0,00	0	-5.000	-5.000
Ordentliche Erträge	-5.000,00	0,00	0	-5.000	-5.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	276.170,05	60.193,83	86.200	126.400	40.200
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	22.031,68	0,00	0	0	0
5261200000 Fortbildung f. d. gesamten Jugend- und Sozialbereich	2.952,70	568,00	500	1.700	1.200
5261400000 Reisekosten	7.344,99	235,68	600	600	0
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	152,24	0,00	0	0	0
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	2.504,44	100,00	6.500	6.500	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	16.240,00	0,00	0	0	0
5712000000 Bilanzielle Abschreibungen (Software Familienatlas)	5.299,95	2.669,50	3.000	5.300	2.300
5318000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke (incl. Caritas)	7.862,86	604,00	4.000	4.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	5.063,80	2.630,11	1.500	2.600	1.100
5431900000 Geschäftsaufwand gesamter Jugend-/Sozialbereich	16.077,94	8.679,45	12.500	10.200	-2.300
Ordentliche Aufwendungen	361.700,65	75.680,57	114.800	157.300	42.500
ER G E B N I S	356.700,65	75.680,57	114.800	152.300	37.500

Aktuelle Erläuterungen:

Eine Personalkostenänderung sorgt hauptsächlich für den ausgewiesenen erhöhten Zuschussbedarf von über 37 Tsd. Euro. Ansonsten ist der Verlauf planmäßig.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
07.3 Stelle "BuT-Paket" (Verzicht auf Stelle, seit 2012 umgesetzt)	30.000	30.000	100%

Geschäftsbereich: I

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)

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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
96,80%	97,24%	89,09%	89,37%	76,47%	11,88%	64,92%	65,13%	3,20%	2,76%	8,80%	8,51%

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“	-10.850,00	-1.500,00	-12.600	-12.600	0
4481000000 Landeszuweisungen (incl. Integrationspauschale) *	-363.390,79	-21.205,91	-295.000	-295.000	0
4487000000 Erstattungen von privaten Unternehmen	-67,99	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-374.308,78	-22.705,91	-307.600	-307.600	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	473.858,28	185.860,34	422.100	422.100	0
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	1.000	1.000	0
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	1.100	1.100	0
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse)	2.728,27	94,25	15.000	15.000	0
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge	3.376,72	2.333,72	12.000	10.500	-1.500
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	9.550,00	2.850,00	12.600	12.600	0
5318000000 Zuschüsse (SKF, interk. Freundeskreis, Elternvereine)	0,00	0,00	10.000	10.000	0
Ordentliche Aufwendungen	489.513,27	191.138,31	473.800	472.300	-1.500
ERGEBNIS	115.204,49	168.432,40	166.200	164.700	-1.500

Aktuelle Erläuterungen:

* höhere Fallzahlen ließen 2020 die FlüAG-Zuweisungen steigen

Für 2021 wird derzeit eine weitgehende Planeinhaltung prognostiziert. In die Integrationsleistungen wurden bereits 5 Tsd. Euro zusätzlich für Hygienemaßnahmen eingeplant, die dann auch für dieses Produkt als Corona-bedingter Schaden angesetzt wurden.

Geschäftsbereich: I

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, Indikatoren und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	2,06%	2,86%	7,33%	6,58%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG *	-4.598,40	-3.631,35	-18.000	-18.000	0
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-515,50	-158,50	-500	-500	0
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-401,58	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-5.515,48	-3.789,85	-18.500	-18.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	267.870,16	132.387,41	252.300	281.200	28.900
Ordentliche Aufwendungen	267.870,16	132.387,41	252.300	281.200	28.900
ER G E B N I S	262.354,68	128.597,56	233.800	262.700	28.900

Aktuelle Informationen:

Bis auf höhere prognostizierte Personalkosten verläuft das Produkt planmäßig. Die Personalkosten werden zum 30.09. noch einmal überprüft.

Geschäftsbereich: I

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
- Überprüfung von Vertragskonditionen
- Wirtschaftlichkeitsberechnung zur Einführung einer Gesundheitskarte
- Auslastung der angemieteten Wohnung abhängig von der Fallzahlentwicklung

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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
4,33%	4,84%	3,52%	4,10%	83,74%	64,80%	56,66%	52,91%	67,94%	78,40%	77,70%	77,23%

Geschäftsbereich: I**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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-207.936,61	-74.671,40	-120.000	-120.000	0
4481000000 Zuweisungen nach Flüchtl.-Aufnahmegesetz (FlüAG)	-1.680.196,50	0,00	-1.200.000	-1.100.000	100.000
4485000000 Erstattungen verb. Unternehmen (Stadtwerke, u.a.)	-24.037,59	-17.711,78	0	-20.000	-20.000
4485/44880 Erstattungen von übrigen Bereichen	-852,87	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.913.023,57	-523.790,27	-1.320.000	-1.240.000	80.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	98.831,53	39.139,81	82.000	96.000	14.000
5231000000 Erstattungen an das Land	349.864,00	0,00	0	0	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	21.318,18	696,05	20.000	19.800	-200
5241200000 Energiekosten f. Mietwohnungen	70.612,23	25.639,15	80.000	80.000	0
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	385,93	0,00	0	0	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	81,87	0,00	0	0	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	1.529.363,45	625.151,88	1.800.000	1.789.000	-11.000
5331000000 Soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	22.793,10	8.606,45	0	21.000	21.000
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	10.000	0	-10.000
5422000000 Mieten und Pachten	190.872,09	108.890,07	337.400	337.400	0
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	453,01	220,00	0	200	200
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	19,78	6,04	100	100	0
Ordentliche Aufwendungen	2.284.595,17	808.349,45	2.329.500	2.343.500	14.000
ERGEBNIS	371.571,60	284.559,18	1.009.500	1.103.500	94.000

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. Für 2021 ist nach aktuellem Stand bis auf die Kürzung der fallbezogenen Zuweisungen mit einem weitgehend planmäßigen Verlauf zu rechnen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung

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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	6,55%	0,64%	7,23%	7,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020103 Wohngeldgewährung

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-1.670,00	-350,00	-2.000	-2.000	0
4481000000 Landesumlagen, Verwaltungskostenbeiträge *	-5.660,20	0,00	-6.300	-6.300	0
Ordentliche Erträge	-7.330,20	-350,00	-8.300	-8.300	0
5000000000 Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	111.892,26	54.659,63	114.800	114.800	0
Ordentliche Aufwendungen	111.892,26	54.659,63	114.800	114.800	0
ER G E B N I S	104.562,06	54.309,63	106.500	106.500	0

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.

Für 2021 wird mit einer Planeinhaltung gerechnet.

Geschäftsbereich: I

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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
17,07%	13,07%	17,21%	17,21%	52,81%	42,70%	65,93%	67,03%	82,93%	86,93%	82,79%	82,79%

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	0,00	-26.419,40	0	0	0
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen *	-134.680,55	-83.618,44	-140.000	-140.000	0
4481000000 Landesumlagen korrespondierend zu Konto 5339	-893.997,92	-359.300,00	-1.170.000	-1.170.000	0
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden **	-11.911,00	-8.004,55	-1.000	-8.900	-7.900
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-165,00	0,00	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-29.649,00	-28.334,30	-15.000	-29.300	-14.300
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	0,00	-500	-500	0
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-2.285,91	-1.011,15	-3.500	-3.500	0
Ordentliche Erträge	-1.072.689,38	-506.687,84	-1.330.000	-1.352.200	-22.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	346.792,09	155.038,45	347.200	347.200	0
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.684.358,00	1.031.481,07	1.670.000	1.670.000	0
Ordentliche Aufwendungen	2.031.150,09	1.186.519,52	2.017.200	2.017.200	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	958.460,71	679.831,68	687.200	665.000	-22.200
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-2.442,25	-763,53	0	-800	-800
FINANZERGEBNIS	-2.442,25	-763,53	0	-800	-800
ER G E B N I S	956.018,46	679.068,15	687.200	664.200	-23.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Erstattungen nach § 7 UVG ** erhöhte Gemeindeumlagen durch erhöhtes Umzugsaufkommen

Insgesamt musste in 2020 insbesondere durch die überproportional gesunkenen Umlagen (Fallzahlrückgang) ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 337,4 Tsd. Euro ausgewiesen werden. Für 2021 wird ein weitgehend planmäßiger Verlauf erwartet.

Geschäftsbereich: I

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

→ Überprüfung von Vertragskonditionen

Ziele, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
8,34%	16,24%	13,19%	14,06%	103,10%	101,77%	73,65%	72,98%	18,65%	41,45%	32,33%	32,37%

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen. Der Corona-bedingte Schaden wurde mit 4 Tsd. Euro zusätzlichen Reinigungskosten beziffert und bereits in die Planung eingerechnet.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Team: 52.1 Soziales und Integration

Teamentleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-407.623,00	-20,70	0	0	0
4321100000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-459.678,60	-303.598,30	-600.000	-600.000	0
4481000000 Integrationspauschale	-2.550,00	-1.725,00	-5.000	-5.000	0
4485000000 Erstattungen verb. Unternehmen (Stadtwerke, ISM)	-16.047,91	-8.923,09	-1.500	-8.900	-7.400
4582000000 Auflösung von Rückstellungen *	-511.000,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.396.899,51	-314.267,09	-606.500	-613.900	-7.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	113.009,13	50.138,53	108.600	118.300	9.700
5241000000 Unterhaltungsaufwand	57.784,75	23.876,45	60.000	59.700	-300
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	60.301,59	25.121,12	60.000	60.000	0
5241320000 Fremdreinigung f. Objekt Wunne 20-28	7.974,89	1.822,91	4.000	4.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM f. Objekt Steinhauser Weg	126.349,56	76.252,77	142.000	147.200	5.200
5255000000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	306,13	0,00	0	0	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	19,42	200	200	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	912,90	0	1.200	1.200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	472,00	1.201,29	700	3.400	2.700
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang *	567.009,00	0,00	0	0	0
5422000000 Mieten und Pachten	330.608,21	83.298,48	355.000	354.100	-900
5422100000 Mieten - ISM	87.084,00	44.028,00	88.000	88.100	100
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	3.956,17	2.144,41	5.000	5.000	0
Ordentliche Aufwendungen	1.354.855,43	308.816,28	823.500	841.200	17.700
ERGEBNIS	-42.044,08	-5.450,81	217.000	227.300	10.300

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

Geschäftsbereich: I

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.

Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
45,72%	47,68%	7,44%	75,82%	96,63%	64,85%	68,10%	58,89%	10,73%	14,93%	12,86%	13,10%

Aktuelle Informationen:

Corona-bedingte Ertragsausfälle aufgrund des Lockdowns sind bereits mit 155 Tsd. Euro in den Plan eingearbeitet worden. Trotzdem ist nach aktuellem Sachstand zum Jahresende vorwiegend aufgrund einer prognostizierten Personalkostensteigerung (Stammpersonal und gemeinnützig Tätige) mit einem zusätzlichem Zuschussbedarf von über 86 Tsd. Euro zu rechnen. Als weitere Gründe hierfür sind unter anderem höhere Umlageausfälle aufgrund des Corona-Lockdowns (s. Konto 4482) und höhere Anlagenkosten zu nennen (s. 5251, 5711).

Die vollständige Ergebnisrechnung folgt auf der nächsten Seite.

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-11.445,00	-4.807,81	-7.000	-8.800	-1.800
4421000000 Erträge aus Fahrzeugverkauf (2020)	-2.974,00	0,00	0	0	0
4480000000 Kostenumlagen Jobcenter	-105.838,36	-31.686,14	0	-50.000	-50.000
4482000000 Kostenumlagen ARGE	-547.832,60	-170.555,48	-405.000	-341.100	63.900
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche (u.a. Versicherungen)	-6.144,00	-114,72	0	-100	-100
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-16.229,74	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-690.463,70	-207.164,15	-412.000	-400.000	12.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	557.634,22	244.647,40	456.900	515.000	58.100
5241900000 Bewirtschaftung - ISM	27.916,10	19.639,86	26.800	33.000	6.200
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2020: Vers.-schaden PKW)	19.652,76	12.708,21	20.000	25.000	5.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	4.994,29	2.971,81	6.000	6.000	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	24.085,53	12.360,27	25.000	25.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.004,00	5.968,27	7.000	11.900	4.900
5422000000 Mieten und Pachten	383,87	195,70	500	500	0
5422100000 Mieten – ISM	35.856,00	18.054,00	36.100	36.100	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten, etc.	281,06	0,00	300	300	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.684,20	1.066,28	3.500	3.500	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	0,00	496,94	20.000	20.000	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	24.545,70	0,00	0	0	0
5441200000 Versicherungen	4.511,50	1.342,44	2.900	2.900	0
Ordentliche Aufwendungen	714.549,23	319.451,18	605.000	679.200	74.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	24.085,53	112.287,03	193.000	279.200	86.200
4616000000 Zinserträge	-2,01	-0,28	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	10.336,50	2.270,69	12.000	12.000	0
ER G E B N I S	34.420,02	114.557,44	205.000	291.200	86.200

Geschäftsbereich: I

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, Kennzahlen:

Das Leistungsangebot soll im Rahmen der festgelegten Budgetierung unvermindert aufrechterhalten werden. Als qualitatives Ziel ist eine hohe Besucherzufriedenheit anzuführen (Messbarkeit durch Besucherbefragungen möglich, war bisher aber personalbedingt nicht durchführbar.).

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
94,35%	97,11%	85,34%	87,25%	5,33%	0,05%	15,03%	13,12%	1,37%	0,24%	5,84%	5,97%

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	-27,84	-100	-100	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.800,23	0,00	-7.500	-4.500	3.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-2.621,80	0,00	-13.000	-13.000	0
Ordentliche Erträge	-6.478,03	-27,84	-20.600	-17.600	3.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	114.605,23	51.492,16	117.000	117.000	0
5255000000 Unterhaltungsaufwand	0,00	11,68	500	500	0
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	1.658,42	116,35	7.500	7.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	306,78	600	600	0
5421600000 Sonstige Honorare	3.541,05	1.098,00	7.500	4.500	-3.000
5422000000 Mieten und Pachten	1.055,60	0,00	4.000	4.000	0
Ordentliche Aufwendungen	121.474,30	53.024,97	137.100	134.100	-3.000
ER G E B N I S	114.996,27	52.997,13	116.500	116.500	0

Aktuelle Erläuterungen:

Die zusätzlichen Corona-bedingten Ausfälle kompensieren sich, so dass insgesamt von einem planmäßigen Verlauf auszugehen ist.

Geschäftsbereich: I

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, Indikatoren und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität *				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	10,91%	29,87%	8,18%	8,17%	85,13%	46,54%	85,45%	85,38%

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: I

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.985,00	-4.492,50	-9.000	-9.000	0
4488000000 Rückerstattung durch Schuldnerberatung (Abrg. 2020)	-2.816,87	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-11.801,87	-4.492,50	-9.000	-9.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	8.040,00	16.000	16.100	100
5318000000 Zuschüsse Seniorenförderung, Stadtjugendring ,SKM	92.079,99	6.999,96	94.000	94.000	0
Ordentliche Aufwendungen	108.159,99	15.039,96	110.000	110.100	100
ERGEBNIS	96.358,12	10.547,46	101.000	101.100	100

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.

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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.475.657,87	-1.072.345,56	-1.755.400	-1.876.700	-121.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-385.797,71	-171.596,00	-469.800	-406.100	63.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-247.393,89	-65.544,39	-352.100	-301.400	50.700
Kostenerstattungen u. -umlagen	-134.053,28	-88.588,94	-194.800	-321.200	-126.400
Sonstige ordentliche Erträge	-149.118,37	-9.462,62	0	-9.500	-9.500
Ordentliche Erträge	-4.392.021,12	-1.407.537,51	-2.772.100	-2.914.900	-142.800
Personalaufwendungen	1.335.201,48	601.058,65	1.395.500	1.349.100	-46.400
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.413.195,28	1.934.110,64	4.948.200	4.987.800	39.600
Bilanzielle Abschreibungen	3.565.363,90	437.523,79	843.900	870.200	26.300
Transferaufwendungen	2.394.039,66	1.233.997,55	2.544.000	2.653.600	109.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.319.326,46	2.577.011,91	5.276.500	5.365.700	89.200
Ordentliche Aufwendungen	17.027.126,78	6.783.702,54	15.008.100	15.226.400	218.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	12.635.105,66	5.376.165,03	12.236.000	12.311.500	75.500
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	226,62	0	300	300
FINANZERGEBNIS	0,00	226,62	0	300	300
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	80.679,00	26.374,90	100.300	100.300	0
ERGEBNIS	12.715.784,66	5.402.766,55	12.336.300	12.412.100	75.800

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
03010101 Grundschulen	M. Sdunek	2.415.990,82	1.171.663,82	2.485.800	2.464.900	-20.900
03010102 Hauptschulen	M. Sdunek	9.659,05	6.058,00	2.800	6.100	3.300
03010103 Realschulen	M. Sdunek	722.414,32	370.622,48	823.400	835.800	12.400
03010104 Gymnasien	M. Sdunek	1.106.509,36	539.377,79	1.146.500	1.172.200	25.700
03010106 Schülerbeförderung	M. Sdunek	1.066.240,42	465.748,02	1.402.800	1.420.800	18.000
03010107 Fördermaßn., Schülerbetreuung	M. Sdunek	22.011,55	-47.201,25	97.700	54.700	-43.000
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	M. Sdunek	643.418,59	290.510,06	825.400	867.600	42.200
03010109 Offene Ganztagschule	T. Friedrich	503.413,01	157.463,92	531.800	533.300	1.500
03010110 Ganztagssoffensive Sek I	T. Friedrich	32.782,05	32.163,63	38.700	36.800	-1.900
03010111 Gesamtschule	M. Sdunek	1.272.448,29	672.205,53	1.439.300	1.433.100	-6.200
08010101 Förderung des Sports	M. Heesmann	110.159,79	59.768,85	143.700	142.200	-1.500
08010102 Betrieb des Hallenbades	A. Goldbach	1.386.824,11	356.064,46	781.500	766.200	-15.300
08010104 Sport- und Mehrzweckhallen	A. Goldbach	1.850.067,66	947.316,46	1.787.100	1.849.900	62.800
08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze	M. Heesmann	1.448.721,49	314.850,75	666.200	665.400	-800
08010106 Betrieb sonstige Sportstätten	A. Goldbach	125.124,15	66.154,03	163.600	163.100	-500

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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

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, Indikatoren 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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 – 03010111 / Kennzahlenübersicht

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
03010101	8,89%	8,72%	8,86%	8,94%	8,98%	3,61%	3,47%	3,45%	35,52%	30,49%	30,63%	31,49%
03010102	70,92%	0,00%	0,00%	0,00%	13,97%	49,96%	41,67%	49,59%	1,34%	0,00%	0,00%	0,00%
03010103	13,85%	11,98%	12,26%	11,89%	1,01%	2,37%	0,63%	2,11%	33,52%	29,20%	33,56%	32,70%
03010104	9,64%	9,66%	10,40%	9,57%	10,32%	9,53%	8,14%	8,95%	26,95%	21,89%	26,47%	25,66%
03010106	3,91%	0,41%	2,93%	2,86%	4,03%	8,20%	6,09%	7,25%	96,09%	99,59%	97,07%	97,14%
03010107	1,80%	1,88%	1,53%	1,23%	89,02%	142,39%	59,69%	81,80%	3,49%	0,74%	5,16%	4,16%
03010108	10,90%	14,76%	12,56%	13,03%	43,80%	33,95%	19,18%	24,19%	6,93%	8,23%	11,11%	9,88%
03010109	2,62%	2,16%	2,44%	2,20%	76,50%	84,05%	77,06%	77,01%	12,76%	6,39%	16,39%	14,23%
03010110	5,87%	4,48%	5,55%	6,15%	46,56%	31,06%	41,98%	38,87%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03010111	9,21%	8,13%	8,84%	8,27%	1,91%	2,27%	0,90%	2,25%	30,72%	23,91%	26,79%	26,54%

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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen * (s. Erläuterungen)	-125.848,40	0,00	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-86.533,00	-43.264,74	-88.000	-86.500	1.500
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-108,11	0,00	0	0	0
4582900000 Auflösung von Rückstellungen	-6.099,90	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM	-16.335,08	-289,97	0	-300	-300
Ordentliche Erträge	-234.924,49	-43.554,71	-88.000	-86.800	1.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	232.484,96	105.191,38	224.900	224.900	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten **	11.556,49	3.050,46	17.700	17.700	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	730.747,98	363.713,53	704.900	719.700	14.800
5271100000 Lernmittel	60.667,44	809,73	55.000	55.000	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	125.848,40	0,00	0	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	154.812,57	76.175,19	189.000	157.200	-31.800
5422100000 Mieten (ISM)	1.224.852,00	629.179,08	1.263.500	1.258.400	-5.100
5423000000 Leasing	4.296,52	2.023,56	6.000	6.000	0
5431042111 Budget GS Alb.-Schw.-Schule Lahrfeld	16.334,42	5.097,53	17.500	17.500	0
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	8.923,54	3.534,17	10.400	10.400	0
5431042116 Budget GS Platte- Heide	16.481,83	5.736,06	18.000	18.000	0
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	8.871,99	1.924,63	11.200	11.200	0
5431042124 Budget GS Josefschule Lendringsen	7.868,24	3.885,27	8.400	8.400	0
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	11.340,89	5.341,09	12.300	12.300	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon u.ä.)	13,33	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.615.100,60	1.205.661,68	2.538.800	2.516.700	-22.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	35.814,71	9.556,85	35.000	35.000	0
ER G E B N I S	2.415.990,82	1.171.663,82	2.485.800	2.464.900	-20.900

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

* Landeszuweisungen für laufende Zwecke:

2020: Glasfaseranschluss der Josefschule Lendringens

** 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).

Für 2021 wird ein weitgehend planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2020	IST	Erfüllungsgrad
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	100%
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringens	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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.569,00	-6.048,00	-2.000	-6.000	-4.000
Ordentliche Erträge	-1.569,00	-6.048,00	-2.000	-6.000	-4.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.962,68	0,00	0	0	0
5241900000 Betriebskosten - ISM (Nachberechnung Vorjahr)	150,37	0,00	0	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (Physikraum)	3.115,00	0,00	4.800	0	-4.800
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	0,00	12.106,00	0	12.100	12.100
Ordentliche Aufwendungen	11.228,05	12.106,00	4.800	12.100	7.300
ERGEBNIS	9.659,05	6.058,00	2.800	6.100	3.300

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 liefern bis auf Restbuchungen der Anlagenbuchhaltung 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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010103 Realschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-6.170,00	-8.848,20	-5.100	-17.700	-12.600
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-115,02	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	-970,59	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-7.255,61	-8.848,20	-5.100	-17.700	-12.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	99.268,72	44.781,19	99.600	99.600	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	5.682,39	480,51	8.300	8.300	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	208.328,95	107.220,00	214.400	215.600	1.200
5271100000 Lernmittel	26.228,35	1.494,85	50.000	50.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	27.096,13	24.282,01	25.000	48.800	23.800
5422100000 Mieten - ISM	319.773,84	190.458,00	380.900	380.900	0
5423000000 Leasing	880,81	391,42	1.300	1.300	0
5431042310 Budget Realschule Menden	29.425,68	4.828,77	33.000	33.000	0
Ordentliche Aufwendungen	716.684,87	373.936,75	812.500	837.500	25.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	12.985,06	5.533,93	16.000	16.000	0
ERGEBNIS	722.414,32	370.622,48	823.400	835.800	12.400

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010104 Gymnasien

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-97.385,00	-56.732,27	-100.000	-113.500	-13.500
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	0,00	0,00	-500	-500	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-29.259,30	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-126.644,30	-56.732,27	-100.500	-114.000	-13.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	118.293,90	57.482,65	128.500	122.000	-6.500
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.756,42	1.715,65	11.900	11.900	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	267.960,00	126.990,00	254.000	254.000	0
5271100000 Lernmittel	61.037,21	1.552,75	61.000	61.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	119.618,16	82.793,23	120.000	165.700	45.700
5422100000 Mieten - ISM	604.552,75	305.742,00	611.500	611.500	0
5423000000 Leasing	1.806,77	765,68	2.600	2.600	0
5431042411 Budget städtisches Gymnasium	52.458,49	18.146,50	45.500	45.500	0
Ordentliche Aufwendungen	1.227.483,70	595.188,46	1.235.000	1.274.200	39.200
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	5.669,96	921,60	12.000	12.000	0
ER G E B N I S	1.106.509,36	539.377,79	1.146.500	1.172.200	25.700

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird mit einem planmäßigen Verlauf gerechnet.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010106 Schülerbeförderung****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: M. Sdunek****Produktverantwortung: M. Sdunek**

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-18.135,00	-19.034,00	-18.000	-38.000	-20.000
4481000000 Kostenumlagen Land	0,00	-22.566,30	-50.000	-50.000	0
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-14.000,00	0,00	-14.000	-14.000	0
4488000000 Erstattung der Fahrkosten durch die Eltern	-12.604,80	0,00	-9.000	-9.000	0
Ordentliche Erträge	-44.739,80	-41.600,30	-91.000	-111.000	-20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	43.439,35	2.091,00	43.800	43.800	0
5291510000 Schülerbeförderung	1.067.540,87	505.257,32	1.450.000	1.488.000	38.000
Ordentliche Aufwendungen	1.110.980,22	507.348,32	1.493.800	1.531.800	38.000
ERGEBNIS	1.066.240,42	465.748,02	1.402.800	1.420.800	18.000

Aktuelle Erläuterungen:

Die schwierige Planung der Schülerfahrtkosten sorgt auf diesem Produkt regelmäßig für Unter- oder Überdeckungen. Für 2020 wurde vorwiegend durch die Corona-Pandemie eine Zuschussminderung von über 255 Tsd. Euro ausgewiesen. In 2021 wird noch mit einem planmäßigen Verlauf gerechnet, da die Corona-bedingten Abweichungen (saldiert 145 Tsd. Euro Schaden) bereits in die Planung 2021 eingerechnet wurden.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010107 Schülerbetreuung

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuwendung Betreuung (100% Weiterleitg. s.u.)	-113.906,57	-58.500,00	-88.700	-133.100	-44.400
4141300000 Zuwendungen vom Land für Inklusion	-22.637,31	-87.794,29	-56.000	-87.800	-31.800
4482000000 Landeserstattungen	-41.872,00	-12.250,00	0	-25.000	-25.000
Ordentliche Erträge	-178.415,88	-158.544,29	-144.700	-245.900	-101.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.598,32	2.091,00	3.700	3.700	0
5271300000 Lehrmittel GL (gemeinsames Lernen)	6.928,05	827,23	10.000	10.000	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	70,00	0,00	2.500	2.500	0
5317000000 Inklusionspauschale	22.637,31	0,00	56.000	56.000	0
5318000000 Aufwand für Betreuung (Erstattung über 4141, s.o.)	167.193,75	108.424,81	170.200	228.400	58.200
Ordentliche Aufwendungen	200.427,43	111.343,04	242.400	300.600	58.200
ER G E B N I S	22.011,55	-47.201,25	97.700	54.700	-43.000

Aktuelle Erläuterungen:

Die überplanmäßigen Erstattungen enthalten Corona-bedingte Entschädigungen, die aus einem noch nicht eingeplanten pandemiebedingten Helferprogramm stammen. Zusammen mit dem noch nicht in der Planung enthaltenen zusätzlichen Corona-bedingten Betreuungsaufwand wird zzt. eine Zuschussminderung von 43 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010108 Sonstige schulische Aufgaben

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen / Förderprogr. Sofortausstattung	-433.690,59	-65.958,66	-16.000	-84.300	-68.300
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (vgl. 5711)	-52.473,00	-30.387,84	-57.000	-60.800	-3.800
4481000000 Kostenumlagen Land	0,00	-52.291,01	-120.000	-120.000	0
4488000000 Kostenumlagen v. übr. Bereichen (Versicherungen)	-7.497,05	-138,04	-400	-400	0
Ordentliche Erträge	-493.660,64	-148.775,55	-193.400	-265.500	-72.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	122.866,87	64.675,71	126.700	143.000	16.300
5235100000 Erstattungen ans ISM	3.460,38	0,00	0	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	12.981,56	0,00	0	0	0
5255100000 Unterhaltung Schul-DV	8.264,45	7.804,31	48.200	44.300	-3.900
5261200000 Fortbildung	295,80	210,00	1.500	1.500	0
5261400000 Reisekosten	214,36	44,10	2.600	2.600	0
5272000000 Aufwand Schulumzug	0,00	273,58	0	300	300
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterführende Schulen	4.827,90	2.446,60	5.000	5.000	0
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	48.047,57	21.123,85	49.700	49.700	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	4.172,44	5.000	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (in Verb. mit 4161)	84.552,51	51.188,95	98.000	102.700	4.700
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	20.318,86	0,00	16.000	18.300	2.300
5422100000 Mieten - ISM	9.768,00	0,00	0	0	0
5431000000 Anschaffung gem. Förderprogramm Sofortausstattung	464.209,38	60.906,90	16.000	85.800	69.800
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc. (DV-Konzept Schulen)	0,00	18.137,74	0	25.000	25.000
5431300000 Kommunikationsaufwand	28.693,88	13.643,57	37.800	37.800	0
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	1.417,23	42.582,36	267.000	266.500	-500
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	317.242,82	151.068,35	335.000	335.000	0
Ordentliche Aufwendungen	1.127.161,57	438.278,46	1.008.500	1.122.500	114.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	633.500,93	289.502,91	815.100	857.000	41.900
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	226,62	0	300	300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.917,66	780,53	10.300	10.300	0
ERGEBNIS	643.418,59	290.510,06	825.400	867.600	42.200

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

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 OGS Landeszuwendung (geänderte Landesrichtlinien)	-1.012.949,00	-592.508,20	-1.098.000	-1.048.000	50.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-73,98	-100	-100	0
4321500000 Benutzungsgebühren (Elternbeiträge, s. Erläuterungen)	-328.072,00	-171.596,00	-337.000	-337.000	0
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-244.537,21	-65.544,39	-350.000	-300.000	50.000
4481000000 Landeserstattungen für Corona-Beitragsausfälle	-52.216,00	0,00	0	-100.000	-100.000
4488000000 Erstattung für Kommunikationsaufwand	-845,56	0,00	-1.400	-1.400	0
Ordentliche Erträge	-1.638.767,77	-829.722,57	-1.786.500	-1.786.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	56.163,46	21.289,01	56.600	51.000	-5.600
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	25.729,01	1.382,49	30.000	30.000	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	247.539,25	61.656,69	350.000	300.000	-50.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.501,49	922,86	300	1.800	1.500
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.788.714,26	900.745,00	1.880.000	1.935.600	55.600
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	1.140,83	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	845,57	1.190,44	1.400	1.400	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	20.546,91	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.142.180,78	987.186,49	2.318.300	2.319.800	1.500
ERGEBNIS	503.413,01	157.463,92	531.800	533.300	1.500

Aktuelle Erläuterungen:

Die ausgefallenen Elternbeiträge sollen durch Landeserstattungen kompensiert werden. Weiterhin werden die Corona-bedingten Aufwandsminderungen im Verpflegungsbereich (s. Konto 5292) über die Zuschüsse (s. Konto 5318) weitergegeben. Insgesamt liegt hierdurch das Produkt voll im Plan.

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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sek. I

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: T. Friedrich

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuwendung „Geld o. Stelle“	-28.560,00	-14.490,00	-28.000	-23.400	4.600
Ordentliche Erträge	-28.560,00	-14.490,00	-28.000	-23.400	4.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.598,32	2.091,00	3.700	3.700	0
5318000000 „Geld o. Stelle“ u. „Förderverein Mensabetrieb“	56.560,00	42.490,00	58.000	51.500	-6.500
5431900000 Geschäftsaufwand Mensabetrieb, Nachm.-Angebote	1.183,73	2.072,63	5.000	5.000	0
Ordentliche Aufwendungen	61.342,05	46.653,63	66.700	60.200	-6.500
ERGEBNIS	32.782,05	32.163,63	38.700	36.800	-1.900

Aktuelle Erläuterungen:

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führen seit 2017 zu geringeren Kosten, aber demzufolge auch zu geringeren Zuschüssen. Das Produkt liegt derzeit voll im Plan. Es wird eine leichte Zuschussminderung erwartet.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010111 Gesamtschule

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-16.970,00	-15.367,92	-11.000	-30.700	-19.700
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	0,00	0,00	-2.000	-2.000	0
4591600000 Erstattung ISM-Betriebskosten (Vorjahr)	-7.491,87	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-24.461,87	-15.367,92	-13.000	-32.700	-19.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	118.011,29	55.142,77	127.100	120.000	-7.100
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten *	4.259,79	970,72	10.000	10.000	0
5241900000 Betriebskosten ISM	333.129,55	161.040,00	322.100	322.100	0
5271100000 Lernmittel	56.166,69	123,20	53.000	53.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	39.609,41	30.157,35	40.000	60.600	20.600
5422100000 Mieten - ISM	694.884,00	420.090,00	840.200	840.200	0
5423000000 Leasing der Kopierer	1.505,66	587,10	2.600	2.600	0
5431042610 Budget Gesamtschule	33.514,49	9.944,32	42.300	42.300	0
Ordentliche Aufwendungen	1.281.080,88	678.055,46	1.437.300	1.450.800	13.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	15.829,28	9.517,99	15.000	15.000	0
ER G E B N I S	1.272.448,29	672.205,53	1.439.300	1.433.100	-6.200

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt wie die übrigen Schul-Produkte voll im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten

Produktverantwortung: 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, Indikatoren und Kennzahlen:

- Erzielung von angemessenen 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
08010101	85,11%	85,52%	69,45%	70,48%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,90%	18,16%	16,95%
08010102	16,40%	42,58%	46,22%	42,99%	34,84%	2,11%	8,32%	6,02%	14,71%	40,44%	40,00%	41,82%
08010104	2,26%	2,12%	2,34%	2,29%	6,01%	0,97%	3,66%	2,30%	38,20%	42,50%	40,51%	41,72%

08010101 = Sportförderung

08010102 = Hallenbad

08010104 = Sport- und Mehrzweckhallen

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 08010101 Förderung des Sports

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: M. Heesmann

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	93.759,40	51.113,25	99.800	99.800	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand (Planung Freizeitsport)	0,00	0,00	15.000	12.900	-2.100
52612/52614 Fortbildungs- und Reisekosten	0,00	0,00	1.100	1.100	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	538,00	0	600	600
5291200000 Gutachten und Verfahren (für Hallenbad)	0,00	0,00	10.000	10.000	0
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke *	15.324,00	7.465,00	17.000	17.000	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	423,79	0,00	0	0	0
5441200000 Versicherungen	47,60	47,60	100	100	0
5493000000 Beiträge	605,00	605,00	700	700	0
Ordentliche Aufwendungen	110.159,79	59.768,85	143.700	142.200	-1.500
ER G E B N I S	110.159,79	59.768,85	143.700	142.200	-1.500

Aktuelle Erläuterungen:

* Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke, Jugendfördermittel, Zuschuss Stadtsportverband

Das Produkt liegt zum Zeitpunkt der Berichtserstellung voll im Plan.

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%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 08010102 Hallenbad

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produktverantwortung: A. Goldbach

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-710.306,00	-7.401,42	-6.000	-14.800	-8.800
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-21.458,55	0,00	-54.700	-28.700	26.000
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-4.734,28	0,00	-7.100	-3.600	3.500
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	-2.524,91	0,00	-1.500	-800	700
4421000000 Verkaufserlöse	-136,95	0,00	-1.500	-800	700
4485000000 Energiekostenerstattung Stadtwerke	-2.461,71	0,00	0	0	0
4488000000 Versicherungserstattungen	-35,00	-290,00	0	-300	-300
Ordentliche Erträge	-741.657,40	-7.691,42	-70.800	-49.000	21.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	349.138,82	154.872,93	393.500	350.000	-43.500
5241700000 Unterhaltung (durch Stadt)	28.690,77	3.776,22	35.000	35.000	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	280.020,00	141.660,00	283.300	283.300	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.267,27	1.324,58	14.000	14.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	221,14	0,00	700	700	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	548,00	360,00	5.000	5.000	0
5281000000 Erwerb von Vorräten	347,63	0,00	1.500	1.500	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0,00	1.000	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	27.259,00	13.220,64	20.000	26.400	6.400
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	1.285.468,00	0,00	0	0	0
5422100000 Mieten - ISM	152.796,00	48.234,00	96.500	96.500	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	142,25	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	582,63	307,51	800	800	0
Ordentliche Aufwendungen	2.128.481,51	363.755,88	851.300	814.200	-37.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	1.000	1.000	0
ER G E B N I S	1.386.824,11	356.064,46	781.500	766.200	-15.300

Aktuelle Erläuterungen:

Es ist bereits im Plan ein Corona-bedingter Schaden von über 30 Tsd. Euro eingearbeitet worden, der mittlerweile auf 42 Tsd. Euro prognostiziert wurde. Der Schaden wird durch gesunkenen Personalaufwand kompensiert.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010104 Sport- und Mehrzweckhallen****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: M. Sdunek****Produktverantwortung: A. Goldbach**

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-167,00	-83,16	-200	-200	0
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten *	-28.892,95	0,00	-67.000	-33.500	33.500
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	0,00	0,00	-600	-600	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-240,00	0,00	0	0	0
4583000000 Auflösung passive Rechnungsabgrenzung	-22.421,90	0,00	0	0	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-66.539,73	-9.172,65	0	-9.200	-9.200
Ordentliche Erträge	-118.261,58	-9.255,81	-67.800	-43.500	24.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	44.474,45	20.276,24	43.300	43.300	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	0,00	51,64	1.000	1.000	0
5241900000 Betriebskosten ISM	725.071,19	376.149,38	710.000	732.600	22.600
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	26.611,38	30.354,85	40.000	55.900	15.900
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	167,00	83,16	200	200	0
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	17.125,00	34.300	34.300	0
5422100000 Mieten - ISM	1.049.386,00	512.532,00	1.025.100	1.025.100	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	630,67	0,00	0	0	0
5431940000 Auflösung inv. Zuschüsse an Vereine über Zweckbindung	87.276,22	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.967.866,91	956.572,27	1.853.900	1.892.400	38.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	462,33	0,00	1.000	1.000	0
ER G E B N I S	1.850.067,66	947.316,46	1.787.100	1.849.900	62.800

Aktuelle Erläuterungen und Haushaltssanierungsplan:

Corona-bedingt kam es 2020 zu Ausfällen der Nutzungsentgelte. Diese Situation setzt sich im 2021 fort. Der ermittelte Corona-bedingte Finanzschaden beträgt ca. 49,4 Tsd. Euro (s. Konten 432115 und 5255). Insgesamt kommt es zu einem prognostizierten zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 63 Tsd. Euro.

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: I

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: M. Sdunek

Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze

Produktverantwortung: M. Heesmann

Beschreibung:

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

Ziele, Indikatoren und Kennzahlen:

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze) → Transferaufwandsquote

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
1,40%	3,91%	3,92%	4,04%	34,18%	17,26%	19,21%	16,70%	9,38%	27,01%	28,32%	29,23%

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:

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. Die Standsicherheitsprüfung der Flutlichtmasten wurde auf 2021 verschoben. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegt das Produkt für 2021 im Plan.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: M. Sdunek****Produktverantwortung: M. Heesmann**

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-747.850,00	-65.673,54	-156.000	-131.400	24.600
4411100000 Pachtvertrag Walzweg 81, Max-Becker-Kampfbahn	-2.719,73	0,00	0	0	0
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-1.794,92	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-752.364,65	-65.673,54	-156.000	-131.400	24.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.846,95	14.887,70	31.800	31.800	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten *	0,00	533,60	15.000	17.200	2.200
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	930,00	1.900	1.900	0
5242000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.404,15	0,00	5.000	5.000	0
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt **	74,95	0,00	30.000	30.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	0,00	53,16	1.000	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	286.865,90	143.640,72	315.000	287.400	-27.600
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	1.530.518,00	0,00	0	0	0
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. Huckenohl gemäß Nutzungsüberlassungsvertrag)	206.541,48	102.747,74	230.000	230.000	0
5422000000 Erbpacht für Sportplatz Hülschenbrauck	56.323,37	56.323,37	59.700	59.700	0
5422100000 Mieten - ISM	87.516,00	61.344,00	122.700	122.700	0
5431300000 Notfalltelefon Schießstand Huckenohl	-4,66	0,00	100	100	0
Ordentliche Aufwendungen	2.201.086,14	380.460,29	812.200	786.800	-25.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	64,00	10.000	10.000	0
ER G E B N I S	1.448.721,49	314.850,75	666.200	665.400	-800

* 2021: Gestaltung Bolzplatz Obsthof

** 2021: Untersuchung der Flutlichtmasten, Standsicherheitsprüfung (verschoben von 2020)

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-360,00	-179,34	-25.300	-400	24.900
4485000000 Erstattung Betriebskosten Oesberner Weg 50	-378,13	-1.053,59	0	-1.100	-1.100
Ordentliche Erträge	-738,13	-1.232,93	-25.300	-1.500	23.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.293,99	5.072,82	12.500	12.500	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	13.153,31	0,00	14.000	14.000	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten *	0,00	2.619,94	42.000	42.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	461,58	474,26	600	600	0
5241200000 Energiekosten	2.789,68	925,00	3.300	3.300	0
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	10.115,00	0,00	1.000	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	4.780,73	2.953,68	31.600	7.300	-24.300
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke	82.500,00	55.000,00	82.500	82.500	0
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Sportverein	410,00	205,00	500	500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	214,02	108,36	500	500	0
5441200000 Versicherungen	143,97	27,90	400	400	0
Ordentliche Aufwendungen	125.862,28	67.386,96	188.900	164.600	-24.300
ERGEBNIS	125.124,15	66.154,03	163.600	163.100	-500

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt läuft zum Stichtag 30.06. planmäßig.

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II

Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer U. Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Steuern und ähnliche Abgaben	-71.191.006,35	-34.626.188,35	-80.729.600	-74.104.600	6.625.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.188.339,43	-11.367.450,60	-17.346.700	-17.250.900	95.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.218,18	-3.920,23	-12.200	-12.600	-400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-115.664,29	-61.647,77	-56.500	-73.700	-17.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.548.496,87	-954.373,61	-1.005.900	-1.702.300	-696.400
Sonstige ordentliche Erträge	-8.579.656,29	-1.179.125,09	-3.440.000	-3.480.100	-40.100
Ordentliche Erträge	-103.634.381,41	-48.192.705,65	-102.590.900	-96.624.200	5.966.700
Personalaufwendungen	10.652.975,66	2.494.692,67	4.027.900	4.965.100	937.200
Versorgungsaufwendungen	5.910.289,22	2.955.178,89	7.585.000	7.693.800	108.800
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.623.517,75	1.005.063,41	1.921.400	2.046.000	124.600
Bilanzielle Abschreibungen	-4.454.322,25	273.341,12	515.200	553.700	38.500
Transferaufwendungen	36.170.510,67	34.005.294,58	37.216.000	35.562.000	-1.654.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.426.531,97	1.050.635,11	1.990.700	2.014.700	24.000
Ordentliche Aufwendungen	54.329.503,02	41.784.205,78	53.256.200	52.835.300	-420.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-49.304.878,39	-6.408.499,87	-49.334.700	-43.788.900	5.545.800
Finanzerträge	-2.763.619,88	-1.190.686,01	-3.405.300	-3.612.900	-207.600
Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.143.222,67	1.326.458,96	2.264.800	2.108.800	-156.000
FINANZERGEBNIS	-620.397,21	135.772,95	-1.140.500	-1.504.100	-363.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	30.650,96	4.840,83	38.800	40.400	1.600
ERGEBNIS	-49.894.624,64	-6.267.886,09	-50.436.400	-45.252.600	5.183.800

Die Ergebnisrechnung des Geschäftsbereiches II umfasst seit 2021 die Abteilungen „Zentrale Dienste“ (11) und „Finanzverwaltung“ (21). Bis 2020 waren hier die Abteilungen „Finanzverwaltung“ (21), „Kulturbüro“ (41), „Jugend und Familie“ (51) und „Schule, Sport und Soziales“ (52) zugeordnet.

Konzernmäßig werden noch der Eigenbetrieb „Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe“ und die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Immobilienervice Menden“ zum Geschäftsbereich II gerechnet.

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

Abteilung 11 – Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.379.609,00	-91.228,47	-267.000	-175.500	91.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.055,60	0,00	-6.000	-6.000	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.330,77	0,00	-20.100	-100	20.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.329.104,13	-936.404,72	-827.700	-1.521.600	-693.900
Sonstige ordentliche Erträge	-3.067.182,74	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-11.785.282,24	-1.027.633,19	-1.120.800	-1.703.200	-582.400
Personalaufwendungen	9.138.305,55	1.689.800,59	2.349.300	3.305.100	955.800
Versorgungsaufwendungen	5.910.289,22	2.955.178,89	7.585.000	7.693.800	108.800
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.372.944,47	877.202,73	1.742.500	1.871.500	129.000
Bilanzielle Abschreibungen	9.583.140,75	231.358,22	464.400	469.700	5.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.455.316,55	726.158,04	1.334.200	1.359.300	25.100
Ordentliche Aufwendungen	27.459.996,54	6.479.698,47	13.475.400	14.699.400	1.224.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.674.714,30	5.452.065,28	12.354.600	12.996.200	641.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	27.175,63	4.840,83	35.800	37.400	1.600
ERGEBNIS	15.701.889,93	5.456.906,11	12.390.400	13.033.600	643.200

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: II
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal
 Teamleitung: A. Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Kostenerstattungen u. -umlagen	-462.435,46	-499.637,39	-198.500	-651.200	-452.700
Sonstige ordentliche Erträge *	-2.013.686,84	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.476.122,30	-499.637,39	-198.500	-651.200	-452.700
Personalaufwendungen	5.802.350,73	685.070,63	76.000	1.083.600	1.007.600
Versorgungsaufwendungen	4.413.141,25	2.472.027,03	5.612.000	5.720.800	108.800
Sach- und Dienstleistungen	99.038,41	28.576,68	122.500	117.500	-5.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.649,12	40.305,58	28.700	78.700	50.000
Ordentliche Aufwendungen	10.358.179,51	3.225.979,92	5.839.200	7.000.600	1.161.400
ERGEBNIS	7.882.057,21	2.726.342,53	5.640.700	6.349.400	708.700

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
01060303 Altersteilzeit	A. Loersch	33.800,19	198.280,72	18.100	18.100	0
01060304 Elternzeit, Beurlaubung u.a.	A. Loersch	189.551,00	62.430,61	168.200	168.200	0
01080101 Personalmanagement	A. Loersch	-128.301,08	308.075,63	-541.400	511.200	1.052.600
01080102 Ausbildung	S. Krause	405.094,86	163.196,23	388.800	388.800	0
01080105 Versorgung	S. Hünnes	7.381.912,24	1.994.359,34	5.607.000	5.263.100	-343.900

* Rückstellungsauflösung für schwebende Verfahren

Geschäftsbereich: II
 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

Beschreibung:

In diesen Produkten sollen die Verwaltungskostenaufwendungen (Personal- und Sachkosten) inklusive der Erstattungen von Personalkostenerstattungen für Mitarbeiter in der Freistellungsphase der Altersteilzeit und in der Beurlaubung dargestellt werden. Die Erträge sind abhängig von den von der Bundesagentur gewährten Zuschüssen im Zuge von Nachbesetzungen frei werdender Stellen. Nur wenn ein Arbeitsplatz - direkt oder in der Kette - voll von einem Arbeitssuchenden wieder besetzt wird, wird ein Zuschuss gewährt (s.a. Schwankungen beim Aufwandsdeckungsgrad im Bereich Kennzahlen).

Differenzierte Produktbeschreibungen wurden bisher nicht erstellt.

Ergebnisrechnung 01060303 Altersteilzeit	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	533.498,67	198.280,72	341.300	341.300	0
5071000000 Zuführung Altersteilzeitrückstellung	-499.698,48	0,00	-323.200	-323.200	0
Ordentliche Aufwendungen	33.800,19	198.280,72	18.100	18.100	0
ER G E B N I S	33.800,19	198.280,72	18.100	18.100	0

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	189.551,00	62.430,61	168.200	168.200	0
ER G E B N I S	189.551,00	62.430,61	168.200	168.200	0

Geschäftsbereich: II

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, Indikatoren, Kennzahlen:

Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01080101 Personalmanagement

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produktverantwortung: A. Loersch

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4481000000 Landesumlagen, Ausgleichsabgaben	-19.440,00	-6.960,00	-18.500	-18.500	0
4482000000 Personalkostenerstattungen Märkischer Kreis	-34.358,97	-15.009,70	-25.000	-25.000	0
4488000000 Kostenerstattungen übriger Bereiche (incl. GVV)	-126.600,00	0,00	-130.000	-130.000	0
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-721.200,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-901.598,97	-21.969,70	-173.500	-173.500	0
5000000000 Personalaufwand (incl. Buchungen auf 02010199)	739.050,66	287.220,71	584.200	584.200	0
eingespartes HSP-Einsparpotential *	→ Einzelprodukte	→ Einzelprodukte	-1.007.600	→ Einzelprodukte	1.007.600
5261200000 Fortbildung	439,17	360,04	2.000	2.000	0
5261220000 Personalentw. incl. Fortbildung für Führungskräfte	7.119,28	2.159,00	25.000	20.000	-5.000
5279100000 Veranstaltungen (Seniorentreffen, Betriebsausflug)	0,00	0,00	2.000	2.000	0
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	247,00	169,00	500	500	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	4.662,75	2.750,00	4.000	5.000	1.000
5431220000 Sonstiger Aufwand (z.B. Stellenausschreibungen)	21.779,03	37.386,58	22.000	71.000	49.000
Ordentliche Aufwendungen	773.297,89	330.045,33	-367.900	684.700	1.052.600
ER G E B N I S	-128.301,08	308.075,63	-541.400	511.200	1.052.600

* 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: II

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01080102 Ausbildung

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produktverantwortung: S. Krause

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4488000000 Pfandgeld Ausflug für Auszubildende	-9,90	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-9,90	0,00	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	310.706,46	137.138,59	293.100	293.100	0
5261200000 Fortbildung / Ausbildung der Ausbilder	2.011,88	1.158,34	2.000	2.000	0
5261300000 Aufwand im Rahmen der Ausbildung	88.237,16	24.424,49	90.000	90.000	0
5279100000 Veranstaltungen („Azubi-Tag“, Ausbildungsbörse)	1.230,92	474,81	1.500	1.500	0
5431220000 Ausschreibungskosten	2.918,34	0,00	2.200	2.200	0
Ordentliche Aufwendungen	405.104,76	163.196,23	388.800	388.800	0
ER G E B N I S	405.094,86	163.196,23	388.800	388.800	0

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Stichtag wird ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Durch azyklische Verläufe ist vom Buchungsstand noch nicht auf mögliche Planabweichungen zu schließen.

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: II

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01080105 Versorgung

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produktverantwortung: S. Hünnes

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4481000000 Umlagen vom Land	0,00	-5.244,72	0	-5.300	-5.300
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	-281.017,44	-472.422,97	-25.000	-472.400	-447.400
4487000000 Umlagen von privaten Unternehmen	-1.009,15	0,00	0	0	0
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-1.275.555,00	0,00	0	0	0
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	-16.931,84	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.574.513,43	-477.667,69	-25.000	-477.700	-452.700
5051000000 Zuführung zur Pensionsrückstellung (Heubeck, s.u.)	4.536.328,42	0,00	0	0	0
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	-7.086,00	0,00	20.000	20.000	0
5111000000 Versorgungsaufwand Beamte	4.375.258,25	2.472.027,03	4.125.500	4.234.300	108.800
5111100000 Rückstellungsausgleich Versorgungsaufwand	-4.375.258,25	0,00	-4.125.500	-4.125.500	0
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung (ehem. Mitarbeiter)	4.413.141,25	0,00	5.612.000	5.612.000	0
5431910000 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	14.042,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	8.956.425,67	2.472.027,03	5.632.000	5.740.800	108.800
ERGEBNIS	7.381.912,24	1.994.359,34	5.607.000	5.263.100	-343.900

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: II

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.194.191,00	-9.743,94	-27.000	-19.500	7.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.055,60	0,00	-6.000	-6.000	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.330,77	0,00	-20.100	-100	20.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-765.728,48	-433.815,57	-520.200	-758.400	-238.200
Sonstige ordentliche Erträge	-1.053.495,90	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-9.022.801,75	-443.559,51	-573.300	-784.000	-210.700
Personalaufwendungen	2.765.785,10	721.078,33	1.683.200	1.631.400	-51.800
Versorgungsaufwendungen	1.497.147,97	483.151,86	1.973.000	1.973.000	0
Sach- und Dienstleistungen	383.060,81	315.099,01	447.000	584.000	137.000
Bilanzielle Abschreibungen	9.297.497,51	80.879,70	179.400	174.100	-5.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.404.426,77	678.927,87	1.294.900	1.270.000	-24.900
Ordentliche Aufwendungen	15.347.918,16	2.279.136,77	5.577.500	5.632.500	55.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.325.116,41	1.835.577,26	5.004.200	4.848.500	-155.700
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	27.175,63	4.840,83	35.800	37.400	1.600
ERGEBNIS	6.352.292,04	1.840.418,09	5.040.000	4.885.900	-154.100

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
01020101 Steuerungsunterstützung ...	R. Midderhoff	212.607,12	85.561,15	216.800	180.000	-36.800
01060101 Druckerei	C. Kempfer	110.085,52	57.706,43	116.400	116.400	0
01060201 Zentraler Service	C. Kempfer	3.242.214,20	722.533,66	1.992.400	1.821.300	-171.100
01060202 Kantine Rathaus	S. Bastek	29.010,37	2.652,71	12.900	13.900	1.000
01060301 Jobcenter	S. Hünnes	-4.035,38	0,00	0	0	0
01060302 Sondervermögen	S. Hünnes	-151.689,17	42.828,34	-96.200	-151.200	-55.000
01060305 Arbeitsschutz	D. Steinhoff	87.859,33	152.146,69	103.100	210.900	107.800
01080106 Beihilfe	R. Midderhoff	2.697.817,89	750.037,14	2.598.100	2.598.100	0
02020101 Statistik und Wahlen	S. Bastek	128.422,16	26.951,97	96.500	96.500	0

Geschäftsbereich: II
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
- Gutachterliche Stellungnahmen zu Organisations- und Konzeptionsvorschlägen der Fachbereiche
- Durchführung von Arbeitsplatzuntersuchungen einschl. quantitativer 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
- Abschluss von Dienstvereinbarungen mit dem Personalrat
- Initiierung und Durchführung von Projekten und Maßnahmen
- Vereinbarkeit von Organisations- und Personalentwicklung

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	212.607,12	85.561,15	216.800	180.000	-36.800
ER G E B N I S	212.607,12	85.561,15	216.800	180.000	-36.800

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: II
 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 nach Wirtschaftlichkeitsgrundsätzen (incl. Nachbearbeitung wie sortieren, heften, binden)
- Beschaffung und Unterhaltung der zentral und dezentral eingesetzten Kopiersysteme.
- Erstellung von mängelfreien bürgerfreundlichen Vordrucken

Indikatoren, Kennzahlen:

	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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
55,80%	50,90%	54,12%	54,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	14,73%	12,51%	14,60%	14,60%

* eine interne Leistungsverrechnung findet aus wirtschaftlichen Gründen nicht statt

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060101 Druckerei

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	61.430,64	29.375,10	63.000	63.000	0
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	16.217,51	7.221,11	17.000	17.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	370,00	184,44	400	400	0
5422000000 Mieten und Pachten	15.091,16	8.634,85	19.000	19.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	16.976,21	12.290,93	17.000	17.000	0
Ordentliche Aufwendungen	110.085,52	57.706,43	116.400	116.400	0
ER G E B N I S	110.085,52	57.706,43	116.400	116.400	0

Aktuelle Erläuterungen:

Die Druckerei schloss 2020 planmäßig ab. Für 2021 wird ein ebenso planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Geschäftsbereich: II
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, Indikatoren 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: II

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen → s. **)	-7.194.191,00	-9.743,94	-27.000	-19.500	7.500
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.000,00	0,00	-6.000	-6.000	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-1.055,60	0,00	0	0	0
4411100000 Mieten (incl. Jobcenter und Funkantenne)	-594,45	0,00	0	0	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-314,17	0,00	-100	-100	0
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-1.680,00	-720,00	-1.400	-1.400	0
4485000000 Verw.-umlage Einrichtungen → s. *) unter Erläuterungen	-413.161,15	-416.875,20	-269.000	-450.000	-181.000
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-6.286,04	-1.200,00	-2.000	-2.000	0
4582000000 Auflösung von Rückstellungen (2020: Bürgersaal)	-478.500,00	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-1.838,90	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-8.101.621,31	-428.539,14	-305.500	-479.000	-173.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	438.510,34	231.927,86	520.000	520.000	0
5235100000 Erstattungen ans ISM → s. **) unter Erläuterungen	1.181,80	0,00	1.300	1.300	0
5241000000 Unterhaltungskosten → s. **) unter Erläuterungen	2.595,79	1.296,00	5.000	5.000	0
5241200000 Energiekosten → s. **) unter Erläuterungen	2.466,60	0,00	0	0	0
5241310000 Eigenreinigung → s. **) unter Erläuterungen	2.368,55	0,00	0	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM → s. **) unter Erläuterungen	303.385,83	160.080,00	320.200	320.200	0
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	39.039,31	32.955,44	38.500	50.000	11.500
5255000000 Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	2.837,23	0,00	5.000	5.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	0,00	400	400	0
5261200000 Fortbildung	2.340,46	2.070,10	15.000	15.000	0
5261400000 Reisekosten	399,37	0,00	1.100	1.100	0
Fortsetzung auf der nächsten Seite →					

Geschäftsbereich: II

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5291100000 Fremdberatungsaufwand	249,90	0,00	0	20.000	20.000
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	12.335,71	27.000	27.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	118.635,51	80.464,76	179.000	173.200	-5.800
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	9.178.033,00	1,00	0	0	0
5422000000 Mieten und Pachten	9.870,00	4.935,00	9.900	9.900	0
5422100000 Mieten - ISM	503.352,00	233.328,00	466.600	466.700	100
5423000000 Leasing	14.140,96	4.345,17	14.000	14.000	0
5431000000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	65.602,12	0,00	0	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	66.967,51	36.138,40	85.000	60.000	-25.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	9.354,66	2.442,15	8.000	8.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	278.430,00	130.387,84	260.000	260.000	0
5441200000 Versicherungen	251.926,79	196.059,54	275.600	275.600	0
5493000000 Beiträge	29.147,81	17.465,00	30.500	30.500	0
Ordentliche Aufwendungen	11.320.835,54	1.146.231,97	2.262.100	2.262.900	800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.219.214,23	717.692,83	1.956.600	1.783.900	-172.700
5811800000 Aufwand MBB (einschl. allg. Corona-Pandemie, 02010199)	22.999,97	4.840,83	35.800	37.400	1.600
ER G E B N I S	3.242.214,20	722.533,66	1.992.400	1.821.300	-171.100

Aktuelle Erläuterungen:

Der bereits eingeplante Corona-Schaden beläuft sich auf ca. 75 Tsd. Euro. Auf Nachfrage wurde ein planmäßiger Verlauf prognostiziert. Die Überdeckung beruht auf noch nicht verteilten Verwaltungskostenanteilen (s. *).

*) Die Verwaltungskostenanteile für dieses Produkt werden jeweils zum Jahresende mit diversen Service-Produkten spitz abgerechnet. Deswegen ist unterjährig der Ist-Buchungsstand höher als Planung und Prognose.

**) 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“).

Geschäftsbereich: II

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 sollte seit August 2019 ihre Leistungen in städtischer Eigenregie anbieten. Für die Bediensteten der Stadtverwaltung sollte ein Frühstücksangebot zur Verfügung stehen. Durch die aktuelle Pandemie-Situation kam es zur Zwangsschließung.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
76,92%	71,68%	65,98%	50,00%	35,85%	76,22%	73,40%	0,00%	22,07%	26,26%	34,02%	48,53%
Ergebnisrechnung				vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.			
4421000000 Erträge aus Verkauf				-3.422,15	0,00	-20.000	0	20.000			
4482000000 Zuschüsse Jobcenter				-12.787,40	-8.501,43	-15.600	-15.600	0			
Ordentliche Erträge				-16.209,55	-8.501,43	-35.600	-15.600	20.000			
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal				34.782,46	7.995,14	32.000	17.000	-15.000			
5241200000 Energiekosten				0,00	0,00	5.000	5.000	0			
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM				4.800,00	2.430,00	5.000	5.000	0			
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen				3.413,04	496,98	2.000	2.000	0			
5261100000 Dienst- und Schutzkleidung				263,42	0,00	500	0	-500			
5281000000 Erwerb von Vorräten				1.502,00	2,52	4.000	0	-4.000			
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen				459,00	229,50	0	500	500			
Ordentliche Aufwendungen				45.219,92	11.154,14	48.500	29.500	-19.000			
ER G E B N I S				29.010,37	2.652,71	12.900	13.900	1.000			

Aktuelle Erläuterungen:

Für das zweite Halbjahr wurden Einnahmen kalkuliert, die mittlerweile nicht mehr erwartet werden, aber durch die Minderaufwendungen so kompensiert werden, dass das Planergebnis fast gehalten werden kann. Der Corona-bedingte Schaden beläuft sich derzeit auf ca. 5,5 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060301 Jobcenter (bis 2020)

Produktverantwortung: S. Hünnes

Beschreibung:

Unter dieses Produkt fiel bis Januar 2020 die ordnungsgemäße Abwicklung der Verwaltungskostenerstattung (Personal- und Sachkosten) mit dem Jobcenter Iserlohn aufgrund vertraglicher Vereinbarung aller Städte des Märkischen Kreises. Die Abrechnung erfolgte aufgrund der durch die Personalabteilung tatsächlich ermittelten Personalaufwendungen.

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-6.756,84	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-6.756,84	0,00	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	2.721,46	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.721,46	0,00	0	0	0
ERGEBNIS	-4.035,38	0,00	0	0	0

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: S. Hünnies

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen	-238.420,17	0,00	-185.000	-240.000	-55.000
Ordentliche Erträge	-238.420,17	0,00	-185.000	-240.000	-55.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	86.731,00	42.828,34	88.800	88.800	0
Ordentliche Aufwendungen	86.731,00	42.828,34	88.800	88.800	0
ER G E B N I S	-151.689,17	42.828,34	-96.200	-151.200	-55.000

Aktuelle Erläuterungen:

Die Nachtragsplanung von 2021 beinhaltet noch einen nicht aktualisierten Ansatz i.H.v. 185 Tsd. Euro bei der Umlageplanung. Dieser wurde im Doppelhaushalt 2022/23 korrigiert. Der Prognosewert 2021 enthält bereits den aktuellen Wert, so dass es zu einem prognostizierten Zusatzerlös von 55 Tsd. Euro kommt.

Geschäftsbereich: II
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.
- Abrechnung der Verwaltungskosten für die arbeitsmedizinischen Beratungs- und Betreuungsleistungen.
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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
59,31%	18,40%	55,87%	27,03%	6,79%	1,41%	0,00%	1,03%

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4488000000 Erstattungen für nicht geleistete Stunden	-6.397,66	-2.179,33	0	-2.200	-2.200
Ordentliche Erträge	-6.397,66	-2.179,33	0	-2.200	-2.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	55.907,28	28.403,10	57.600	57.600	0
5041100000 Arbeitsmedizinische Betreuung (z.B. Brillen für den Bildschirmarbeitsplatz)	3.946,13	1.050,95	3.500	3.500	0
5281130000 Verbrauchsmaterial	0,00	96.211,15	0	110.000	110.000
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	34.403,58	28.660,82	42.000	42.000	0
Ordentliche Aufwendungen	94.256,99	154.326,02	103.100	213.100	110.000
ERGEBNIS	87.859,33	152.146,69	103.100	210.900	107.800

Aktuelle Erläuterungen:

Vorwiegend aufgrund außerplanmäßiger Corona-bedingter Materialbeschaffungen (Masken, Hygiene) wird ein Mehrbedarf von über 107 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01080106 Beihilfen

Produktverantwortung: R. Midderhoff

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4485/44880 Kostenumlagen / Erstattungen	-12.085,72	-4.339,61	-17.200	-17.200	0
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-573.157,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-585.242,72	-4.339,61	-17.200	-17.200	0
5000000000 Personalaufwand (aktive Leistungsempfänger)	134.344,43	65.506,16	142.000	142.000	0
5041000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen (aktive L.-empf.)	329.039,51	205.689,63	500.000	500.000	0
5061000000 Zuführung zur Beihilferückstellung (aktive L.-empf.)	1.322.476,42	0,00	0	0	0
5141000000 Beihilfen Versorgungsempfänger	882.554,97	483.151,86	1.200.000	1.200.000	0
5141100000 Entnahme aus der Beihilferückstellung	-882.554,97	0,00	-1.200.000	-1.200.000	0
5161000000 Zuführung zur Beihilferückstellung (Vers.-empfänger)	1.497.147,97	0,00	1.973.000	1.973.000	0
5743130000 Kommunikationsaufwand	4,01	6,08	100	100	0
5499000000 Sonstiger Aufwand	48,27	23,02	200	200	0
Ordentliche Aufwendungen	3.283.060,61	754.376,75	2.615.300	2.615.300	0
ER G E B N I S	2.697.817,89	750.037,14	2.598.100	2.598.100	0

Information:

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: II
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.

Kennzahlen:

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
43,29%	84,38%	47,04%	47,04%	35,42%	0,00%	23,72%	23,72%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: S. Bastek

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4480000000 Kostenumlagen Bund *	-26.966,46	0,00	-30.000	-30.000	0
4481000000 Kostenumlagen Land **	-41.187,04	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-68.153,50	0,00	-30.000	-30.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	83.288,31	22.740,90	59.500	59.500	0
5431140000 Durchführung Wahlen	109.111,69	4.211,07	67.000	67.000	0
Ordentliche Aufwendungen	192.400,00	26.951,97	126.500	126.500	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	4.175,66	0,00	0	0	0
ER G E B N I S	128.422,16	26.951,97	96.500	96.500	0

Aktuelle Erläuterungen:

* 2021: Bundestagswahlen

** 2020: Kommunalwahlen

Es wird zum Stichtag 30.06.2021 noch mit einem planmäßigen Verlauf gerechnet. In den Planbetrag des Personalaufwandes wurden bereits Corona-bedingte Mehrkosten für zusätzliche Beisitzer i.H.v. 15 Tsd. Euro eingerechnet.

Geschäftsbereich: II
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, Indikatoren und Kennzahlen:

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.

→ 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: II

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-185.418,00	-81.484,53	-240.000	-156.000	84.000
4485000000 Verwaltungskostenumlage verb. Unternehmen	-100.591,71	0,00	-109.000	-109.000	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-348,48	-2.951,76	0	-3.000	-3.000
Ordentliche Erträge	-286.358,19	-84.436,29	-349.000	-268.000	81.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	570.169,72	283.651,63	590.100	590.100	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	342.540,07	149.221,46	503.000	503.000	0
5261200000 Fortbildung	5.621,41	2.900,63	20.000	20.000	0
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	542.683,77	381.404,95	650.000	647.000	-3.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	285.643,24	150.478,52	285.000	295.600	10.600
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	6.658,57	6.614,73	10.000	10.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand	582,09	309,86	600	600	0
Ordentliche Aufwendungen	1.753.898,87	974.581,78	2.058.700	2.066.300	7.600
ER G E B N I S	1.467.540,68	890.145,49	1.709.700	1.798.300	88.600

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
32,51%	29,10%	28,66%	28,56%	16,33%	8,66%	16,95%	12,97%	50,79%	54,74%	56,98%	56,62%

Aktuelle Erläuterungen:

In der Unterhaltung waren 2020 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. Corona-bedingter Aufwand (gebucht über Kostenstelle) von ca. 36 Tsd. Euro für Homeoffice kann laut Prognose noch über das Nachtragsbudget gedeckt werden, so dass außer Abweichungen der Anlagenbuchhaltung (Konten 4161 und 5711) zum 30.06. noch von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden kann.

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

Abteilung 21 - Finanzverwaltung

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Steuern und ähnliche Abgaben	-71.191.006,35	-34.626.188,35	-80.729.600	-74.104.600	6.625.000
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.808.730,43	-11.276.222,13	-17.079.700	-17.075.400	4.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.162,58	-3.920,23	-6.200	-6.600	-400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-111.333,52	-61.647,77	-36.400	-73.600	-37.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-219.392,74	-17.968,89	-178.200	-180.700	-2.500
Sonstige ordentliche Erträge	-5.512.473,55	-1.179.125,09	-3.440.000	-3.480.100	-40.100
Ordentliche Erträge	-91.849.099,17	-47.165.072,46	-101.470.100	-94.921.000	6.549.100
Personalaufwendungen	1.514.670,11	804.892,08	1.678.600	1.660.000	-18.600
Sach- und Dienstleistungen	2.250.573,28	127.860,68	178.900	174.500	-4.400
Bilanzielle Abschreibungen	-14.037.463,00	41.982,90	50.800	84.000	33.200
Transferaufwendungen	36.170.510,67	34.005.294,58	37.216.000	35.562.000	-1.654.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	971.215,42	324.477,07	656.500	655.400	-1.100
Ordentliche Aufwendungen	26.869.506,48	35.304.507,31	39.780.800	38.135.900	-1.644.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-64.979.592,69	-11.860.565,15	-61.689.300	-56.785.100	4.904.200
Finanzerträge	-2.763.619,88	-1.190.686,01	-3.405.300	-3.612.900	-207.600
Zinsen und sonst. Aufwendungen	2.143.222,67	1.326.458,96	2.264.800	2.108.800	-156.000
FINANZERGEBNIS	-620.397,21	135.772,95	-1.140.500	-1.504.100	-363.600
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	3.475,33	0,00	3.000	3.000	0
ER G E B N I S	-65.596.514,57	-11.724.792,20	-62.826.800	-58.286.200	4.540.600

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

21.1 - 21.3 : Abteilung Finanzverwaltung

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Team 21.1 - Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften						
01090101 Finanzsteuerung	C. Schmitz	-6.082.028,95	199.944,60	395.800	422.200	26.400
01120101 Allg. städtische Liegenschaften	M. Kletke	3.386.400,91	457.067,67	896.000	878.900	-17.100
15020101 Wirtschaftsförderung	B. Sommer	468.121,54	387.500,00	775.000,00	775.000	0
15030101 Beteiligungen	B. Sommer	-2.824.775,12	-893.685,82	-2.823.600	-2.823.600	0
15030201 Eigenbetriebe	B. Sommer	-2.603.393,36	-1.021.397,95	-3.262.500	-3.262.500	0
16010101 Steuern	C. Schulte-Berg	-69.063.688,84	-33.626.247,12	-78.039.600	-71.896.600	6.143.000
16010201 Allgemeine Umlagen	C. Schulte-Berg	8.861.359,86	21.363.466,84	16.748.000	15.580.300	-1.167.700
Team 21.2 - Steuerverwaltung						
01090301 Steuerverwaltung	A. Träger	-155.023,24	-20.329,06	-162.100	-162.200	-100
Team 21.3 - Finanzbuchhaltung						
01090201 Finanzbuchhaltung	B. Kißing	598.856,23	282.923,53	543.000	462.700	-80.300
16020101 Zinsen	B. Kißing	1.817.656,40	1.145.965,11	2.103.200	1.739.600	-363.600

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
- Schulden- und Vermögensmanagement
- Steuererklärungen
- Beteiligungsmanagement
- Aufbau und Abwicklung eines kommunalen Sponsorings
- Bearbeitung von Spenden

Ziele, Indikatoren, 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.
Berichtspflichtigen Stärkungspaktgesetz	15.04. / 30.09. / 01.12.
Steuererklärungen	→ gesetzliche Stichtage

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Sonderpostenauflösung Zuschuss Walburgis (s. 5711)	10.113.327,00	-8.733,90	-17.500	-17.500	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.811,50	-2.482,00	-5.000	-5.000	0
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen *	-5.439,04	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	10.103.076,46	-11.215,90	-22.500	-22.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	433.423,86	194.122,77	373.600	400.000	26.400
5261200000 Fortbildung	1.914,90	945,72	4.000	4.000	0
5261400000 Reisekosten	219,62	0,00	1.000	1.000	0
5291100000 Prüfungsaufwand (§ 2b UStG)	22.428,80	6.484,04	20.000	20.000	0
5711000000 Abschreibungen für Zuschuss Walburgis Gymnasium	17.464,00	8.731,56	17.500	17.500	0
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	-16.666.436,09	0,00	0	0	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.688,01	799,25	2.000	2.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	111,65	77,16	100	100	0
5441110000 Umsatzsteuer-Nachzahlung	4.061,84	0,00	0	0	0
5493000000 Beiträge	18,00	0,00	100	100	0
Ordentliche Aufwendungen	-16.185.105,41	211.160,50	418.300	444.700	26.400
ER G E B N I S	-6.082.028,95	199.944,60	395.800	422.200	26.400

Aktuelle Erläuterungen:

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

Es ist zum Berichtszeitpunkt von einem planmäßigen Verlauf auszugehen.

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.

Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
0,04%	14,25%	16,31%	15,95%	39,21%	13,37%	5,46%	9,32%	39,92%	22,26%	15,03%	14,25%

Aktuelle Erläuterungen:

Während für 2020 kaum Stellenanteile eingeplant waren (s. Ergebnisrechnung), wurden seit dem Nachtrag 2021 mit Verlagerung der Grundstücksverwaltung vom ISM zur Stadt die Stellenanteile neu geplant. Enthalten sind jetzt zwei vom ISM übernommene Mitarbeiter für die Liegenschaftsverwaltung. Der Gebäudeübergang zum ISM führte in 2020 zu entsprechenden Anlagenkorrekturen. Die Auswirkungen sind der Ergebnisrechnung 2020 (Folgesseite) zu entnehmen. Für die Nachtragsplanung 2021 wird ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-14.147,96	-7.071,72	-14.200	-14.200	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-617,11	-638,23	-1.000	-1.000	0
4411100000 Verpachtungen, Plakatwerbung, Jagdgelder, u.ä.	-111.333,52	-61.647,77	-36.400	-73.600	-37.200
4485000000 Energiekosten-Erstattungen der Stadtwerke	-1.018,73	-1.122,36	0	-1.100	-1.100
4582/900000 Auflösung von Rückstellungen *	-1.992.500,00	0,00	0	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-62.972,73	-86,72	0	-100	-100
Ordentliche Erträge	-2.182.590,05	-70.566,80	-51.600	-90.000	-38.400
5000000000 Personalaufwand	2.005,74	75.188,50	154.100	154.100	0
5215000000 Instandhaltungsaufwand	50.000,00	0,00	10.000	5.000	-5.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	2.030.919,58	0,00	3.700	3.700	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	30.760,55	26.815,09	35.000	35.000	0
5241200000 Energiekosten	6.892,51	4.697,82	8.000	8.000	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	103.471,02	85.912,63	85.300	85.900	600
57xx000000 Bilanzielle Abschreibungen	80.304,00	33.251,34	33.300	66.500	33.200
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	2.531.205,09	0,00	0	0	0
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	7.536,00	20.000	20.000	0
5422000000 Erbbauzinsen	0,00	0,00	700	700	0
5422100000 Mieten - ISM	728.114,66	290.517,60	588.500	581.000	-7.500
5429000000 Aufwand aus der Inanspruchnahme von Rechten	2.579,29	3.632,48	5.000	5.000	0
5441200000 Versicherungen	633,82	83,01	1.000	1.000	0
Ordentliche Aufwendungen	5.566.886,26	527.634,47	944.600	965.900	21.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.384.296,21	457.067,67	893.000	875.900	-17.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.104,70	0,00	3.000	3.000	0
ERGEBNIS	3.386.400,91	457.067,67	896.000	878.900	-17.100

* Auflösung restlicher durch ISM-Gebäudeübergang betroffenen Rückstellungen (4582) und Erstattung an das ISM (52351): 1.989.500 €.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Produktverantwortung: B. Sommer

Beschreibung:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5315X0000 Zuschuss WSG *	466.750,91	387.500,00	775.000	775.000	0
Ordentliche Aufwendungen	466.750,91	387.500,00	775.000	775.000	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.370,63	0,00	0	0	0
ER G E B N I S	468.121,54	387.500,00	775.000	775.000	0

Aktuelle Erläuterungen:

* Ausgleichszahlung gem. Betrauungsakt

Das Produkt liegt im Plan.

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)

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4511000000 Konzessionsabgaben	-2.801.542,82	-893.685,82	-2.800.000	-2.800.000	0
Ordentliche Erträge	-2.801.542,82	-893.685,82	-2.800.000	-2.800.000	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand	0,00	0,00	2.000	2.000	0
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	0,00	4.400	4.400	0
Ordentliche Aufwendungen	4.367,70	0,00	6.400	6.400	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.797.175,12	-893.685,82	-2.793.600	-2.793.600	0
4615000000 Dividende GEWOGE	0,00	0,00	-2.400	-2.400	0
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	0,00	-27.600	-27.600	0
FINANZERGEBNIS	-27.600,00	0,00	-30.000	-30.000	0
ER G E B N I S	-2.824.775,12	-893.685,82	-2.823.600	-2.823.600	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag 30.06.21 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4485000000 Erstattung Mobilfunkabrechnung (s. Kto. 54313) *	0,00	-71,90	-4.100	-5.500	-1.400
Ordentliche Erträge	0,00	-71,90	-4.100	-5.500	-1.400
5431300000 Mobilfunkabrechnung *	571,42	2.673,95	4.100	5.500	1.400
5441130000 Kapitalertragssteuer **	0,00	0,00	16.300	16.300	0
Ordentliche Aufwendungen	571,42	2.673,95	20.400	21.800	1.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	571,42	2.602,05	16.300	16.300	0
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM	-2.603.964,78	-1.024.000,00	-2.560.000	-2.560.000	0
4615120000 Konsolidierungsbeitrag SEM ***	0,00	0,00	-600.000	-600.000	0
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)**	0,00	0,00	-118.800	-118.800	0
FINANZERGEBNIS	-2.603.964,78	-1.024.000,00	-3.278.800	-3.278.800	0
ERGEBNIS	-2.603.393,36	-1.021.397,95	-3.262.500	-3.262.500	0

Aktuelle Erläuterungen:

* Die Mobilfunkabrechnung mit dem Sondervermögen SEM wird seit 2017 außer Plan über dieses Produkt abgewickelt. Es wird mit einer erhöhten Summe aufgrund neuer iPads und Handys für neue Mitarbeiter gerechnet. Die Abrechnung mit dem ISM erfolgt erst zum Jahresende.

** In 2020 wurde 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: C. Schulte-Berg

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)

Die Verwaltung der Steuern erfolgt über das Produkt „Steuerverwaltung“ (01090301).

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: C. Schulte-Berg

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4011000000 Grundsteuer A	-76.672,60	-34.490,43	-80.000	-77.000	3.000
4012000000 Grundsteuer B	-11.402.757,16	-5.284.481,10	-11.642.000	-11.500.000	142.000
4013000000 Gewerbesteuer	-25.999.987,80	-12.751.506,13	-34.500.000	-28.800.000	5.700.000
4021000000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-24.736.911,50	-12.863.926,17	-25.825.000	-25.825.000	0
4022000000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-5.216.133,21	-2.371.049,41	-4.814.000	-4.814.000	0
4031000000 Vergnügungssteuer	-877.143,66	-81.866,97	-1.000.000	-250.000	750.000
4032000000 Hundesteuer	-332.864,25	-335.499,25	-340.000	-340.000	0
4034000000 Zweitwohnungssteuer	-13.392,57	-4.915,91	-18.000	-12.000	6.000
4036000000 Sexsteuer	-3.297,00	0,00	-10.000	-2.000	8.000
4037000000 Wettbürosteuer	-18.218,32	-3.125,53	-21.000	-5.000	16.000
4051000000 Familienleistungsausgleich	-2.513.628,28	-895.327,45	-2.479.600	-2.479.600	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-90,90	0,00	0	0	0
4562110000 Festkonto Mahngebühren	128,00	38,00	0	0	0
4562300000 Säumnis- u. Verspätungszuschläge	23,98	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-71.190.945,27	-34.626.150,35	-80.729.600	-74.104.600	6.625.000
5341000000 Gewerbesteuerumlage	1.934.490,43	986.375,23	2.625.000	2.143.000	-482.000
Ordentliche Aufwendungen	1.934.490,43	986.375,23	2.625.000	2.143.000	-482.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-69.256.454,84	-33.639.775,12	-78.104.600	-70.295.600	7.809.000
5518100000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	192.766,00	13.528,00	65.000	65.000	0
ER G E B N I S	-69.063.688,84	-33.626.247,12	-78.039.600	-71.896.600	6.143.000

Aktuelle Erläuterungen:

Wie in 2020 ist das Ergebnis durch die Pandemie geprägt. Obwohl Corona-bedingte Schäden bereits in den Nachtragshaushalt eingeplant waren, werden besonders bei der Gewerbesteuer zusätzliche Ausfälle prognostiziert, die aktuell bei ca. 5,7 Mio. Euro liegen. Es wird insgesamt für das Produkt Steuern mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von 6,14 Mio. Euro gerechnet. Corona-bedingt wurden in die 2021er Nachtragsplanung bereits Schäden von 4,5 Mio. Euro einkalkuliert, die nach aktueller Prognose noch um ca. 5 Mio. Euro erhöht werden müssen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: C. Schulte-Berg

Beschreibung:

- Vereinnahmung der allgemeinen Zuweisungen
(Schlüssel- und Bedarfszuweisungen, Investitions-, Bildungs- und Sportpauschale)
- Auszahlung von Umlagen
(Kreisumlage und Gewerbesteuerumlage)

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4111100000 Schlüsselzuweisungen	-8.775.733,00	-8.355.430,00	-13.372.000	-13.368.700	3.300
4111200000 Schulpauschale	-1.423.102,00	-937.917,00	-1.501.000	-1.500.700	300
4111400000 Sportpauschale	-160.427,00	-106.758,00	-171.000	-170.800	200
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land *	-13.115.264,00	0,00	0	0	0
4181000000 Allgemeine Umlagen Land (ELAG)	-1.433.383,47	-1.860.311,51	-2.004.000	-2.003.500	500
Ordentliche Erträge	-24.907.909,47	-11.260.416,51	-17.048.000	-17.043.700	4.300
5371000000 Allgemeine Umlagen Land (Krankenhausumlage)	784.858,00	786.751,00	791.000	786.800	-4.200
5374000000 Kreisumlage **	32.984.411,33	31.837.132,35	33.005.000	31.837.200	-1.167.800
Ordentliche Aufwendungen	33.769.269,33	32.623.883,35	33.796.000	32.624.000	-1.172.000
ER G E B N I S	8.861.359,86	21.363.466,84	16.748.000	15.580.300	-1.167.700

Aktuelle Erläuterungen:

* 2020: enthält außerplanmäßige Sonderhilfen: 10.302.721 € Gewerbesteuerausgleich (s.a. Produkt 16010101) und 2.207.243 € Konsolidierungs-Sonderhilfe

Die Kreisumlage fällt niedriger als geplant aus und sorgt für eine Zuschussminderung von 1,167 Mio. Euro. Hier ist die Divergenz zwischen dem NT-Beschluss (09.02.21) und dem Kreistagsbeschluss zum Hebesatz (18.0.21) als Grund anzuführen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Produktverantwortung: A. Träger

Beschreibung

Leitung:

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

Indikatoren, Kennzahlen:

Die folgenden Finanzkennzahlen 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
100,00%	99,81%	99,15%	99,15%	162,80%	12,72%	162,81%	162,84%	0,00%	0,19%	0,85%	0,85%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produktverantwortung: A. Träger

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	-300,00	-200	-300	-100
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt) *	-29.630,72	-14.730,24	-30.000	-30.000	0
45622/45623 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen, Zuschläge... **	-372.242,47	-123.492,00	-390.000	-390.000	0
Ordentliche Erträge	-401.873,19	-138.522,24	-420.200	-420.300	-100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	246.849,95	117.973,18	255.900	255.900	0
5261200000 Fortbildung	0,00	220,00	1.500	1.500	0
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	700	700	0
Ordentliche Aufwendungen	246.849,95	118.193,18	258.100	258.100	0
ER G E B N I S	-155.023,24	-20.329,06	-162.100	-162.200	-100

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. Für 2021 wird ebenfalls ein planmäßiger Verlauf erwartet.

* 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 in 2020

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:

- termingerechte fehlerlose Abwicklung des Buchungsverkehrs und der Zahlungsabwicklung für die Stadt sowie die eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen
- termingerechte Aufstellung des Jahres- und Gesamtabchlusses (bis 31.03. des Folgejahres)
- Mahnung und die Zwangsvollstreckung von öffentlich-rechtlichen Geldforderungen
- Amtshilfeersuchen
- Verwahrung von Wertgegenständen
- Schulden- und Vermögensmanagement (mit Liquiditätsmanagement)

Ziele, Indikatoren und Kennzahlen:

- 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-643,07	-500,00	0	-300	-300
4485000000 Verwaltungskostenumlage städt. Einrichtungen	-178.318,33	0,00	-139.800	-139.800	0
4488000000 Erstattungen f. Verm.-auskünfte, Vollstreckungen, u.ä.	-4.217,84	-1.722,33	-3.000	-3.000	0
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-768,08	-322,06	-1.300	-1.300	0
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung (Mahnläufe MACH)	-56.654,51	-45.900,23	-70.000	-70.000	0
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-56.602,05	-26.176,22	-70.000	-70.000	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-54.486,00	-27.774,60	0	-40.000	-40.000
4562400000 Beitreibungsgebühren und Rücklastschriften	-97.729,38	-62.047,50	-110.000	-110.000	0
4592000000 Wertberichtigungen	-17.895,57	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-467.314,83	-164.442,94	-394.100	-434.400	-40.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	832.390,56	417.607,63	895.000	850.000	-45.000
5261200000 Fortbildung	2.365,80	1.951,68	4.000	4.000	0
5261400000 Reisekosten	1.600,50	833,70	2.500	2.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	16,88	9,11	100	100	0
5431700000 Kontoführungsgebühren	33.433,53	24.882,18	30.000	35.000	5.000
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	4.237,84	1.722,33	4.000	4.000	0
5473100000 Einzelwertberichtigungen *	190.876,63	0,00	0	0	0
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	389,15	0,00	0	0	0
5493000000 Beiträge	115,00	80,00	200	200	0
Ordentliche Aufwendungen	1.065.425,89	447.086,63	935.800	895.800	-40.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	598.111,06	282.643,69	541.700	461.400	-80.300
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	745,17	279,84	1.300	1.300	0
FINANZERGEBNIS	745,17	279,84	1.300	1.300	0
ER G E B N I S	598.856,23	282.923,53	543.000	462.700	-80.300

* 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.

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5291100000 Fremdberatungs-/ Prüfungsaufwand	0,00	0,00	1.200	1.200	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	1.200	1.200	0
4611000000 Zinserträge vom Land	0,00	-4.745,70	0	-37.600	-37.600
4615000000 Zinserträge verbundene Unternehmen (Cashpooling)	-70.163,88	-101.897,90	-64.600	-153.700	-89.100
4617000000 Zinserträge Kreditinstitute (i.d.R. aus Negativzinsen)	-50.346,73	-59.010,31	-30.000	-110.000	-80.000
4618000000 Zinsen für Baudarlehen (incl. Stadtwerke f. ISM)	-1.873,85	-1.032,10	-1.900	-2.800	-900
4619000000 Zinsen für Investmentfonds	-6.670,64	0,00	0	0	0
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Krediten (i.d.R. aus Negativzinsen)	-3.000,00	0,00	0	0	0
Finanzerträge	-132.055,10	-166.686,01	-96.500	-304.100	-207.600
5517100000 Zinsaufwand für mittelfristige Kassenkredite	0,00	25.651,26	47.500	47.500	0
5517200000 Zinsaufwand für Investitionskredite	31.459,37	6.183,30	80.000	30.000	-50.000
5517300000 Aufwand für Swap Liquiditätskredit	419.565,17	156.581,71	460.000	350.000	-110.000
5517400000 Aufwand für Swap Investivkredit	112.553,03	27.965,30	111.000	115.000	4.000
5518000000 Zinsaufwand für kreditähnliche Geschäfte	1.386.133,93	1.096.269,55	1.500.000	1.500.000	0
Finanzaufwand	1.949.711,50	1.312.651,12	2.198.500	2.042.500	-156.000
FINANZERGEBNIS	1.817.656,40	1.145.965,11	2.102.000	1.738.400	-363.600
ERGEBNIS	1.817.656,40	1.145.965,11	2.103.200	1.739.600	-363.600

Aktuelle Erläuterungen:

Eine günstige Zinsmarktentwicklung sorgt beim Produkt Zinsen für eine prognostizierte Zuschussminderung von 363,6 Tsd. Euro.

BAUDEZERNAT

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Ergebnisrechnung Baudezernat

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020 *	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.196.917,79	-967.645,57	-1.596.400	-1.679.400	-83.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.691.157,23	-6.572.315,00	-8.324.000	-8.187.800	136.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-108.488,53	-47.077,06	-56.900	-95.500	-38.600
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.050.488,16	-767.141,87	-940.600	-1.068.300	-127.700
Sonstige ordentliche Erträge	-1.032.411,70	-83.962,80	-1.029.500	-1.099.600	-70.100
Aktivierete Eigenleistungen	-253.614,34	-5.113,83	-450.000	-450.000	0
Ordentliche Erträge	-12.333.077,75	-8.443.256,13	-12.397.400	-12.580.600	-183.200
Personalaufwendungen	6.029.778,97	2.943.894,80	6.642.300	6.387.600	-254.700
Sach- und Dienstleistungen	4.663.618,13	2.253.154,53	5.605.500	5.699.600	94.100
Bilanzielle Abschreibungen	4.076.226,81	1.557.732,35	3.061.800	3.118.500	56.700
Transferaufwendungen	6.296.818,59	6.593.761,00	6.753.500	6.753.500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	621.880,53	372.851,16	644.900	843.900	199.000
Ordentliche Aufwendungen	21.688.323,03	13.721.393,84	22.708.000	22.803.100	95.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	9.355.245,28	5.278.137,71	10.310.600	10.222.500	-88.100
Zinsen und sonstige Aufwendungen	8.137,04	0,00	0	0	0
FINANZERGEBNIS	8.137,04	0,00	0	0	0
Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.572.322,70	-897.637,46	-4.262.700	-4.266.400	-3.700
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.563.624,92	695.990,12	3.233.600	3.235.600	2.000
ERGEBNIS	8.354.684,54	5.076.490,37	9.281.500	9.191.700	-89.800

* Teilergebnis des Geschäftsbereiches III in der Gliederung von 2020. Es entspricht dem damaligen Fachbereich 6 „Umwelt, Planen und Bauen“.

Zum seit 2021 existierenden Baudezernat gehören die Abteilungen „Umwelt und Bauverwaltung“ (60), „Planung und Bauordnung“ (62), „Straßenbau und Verkehr“ (63), „Mendener Baubetrieb (MBB)“ (64) und „Forst“ (67). Bis 2020 waren die Baudezernats-Abteilungen als Fachbereich 6 „Umwelt, Planen und Bauen“ in den Geschäftsbereich III eingegliedert.

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-940.079,46	-47.462,89	-75.200	-95.000	-19.800
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.356.661,14	-6.332.647,83	-6.919.000	-6.777.800	141.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-823,59	-244,24	-4.300	-4.300	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-564.768,72	-531.683,90	-560.000	-608.100	-48.100
Sonstige ordentliche Erträge	-1.021.307,80	-83.962,80	-27.500	-98.600	-71.100
Aktiviert Eigenleistungen	-9.121,36	0,00	-10.000	-10.000	0
Ordentliche Erträge	-8.892.762,07	-6.996.001,66	-7.596.000	-7.593.800	2.200
Personalaufwendungen	981.792,50	518.208,09	1.054.400	1.112.800	58.400
Sach- und Dienstleistungen	121.206,27	21.465,72	259.900	251.400	-8.500
Bilanzielle Abschreibungen	960.949,65	53.424,45	97.800	106.900	9.100
Transferaufwendungen	6.296.818,59	6.593.761,00	6.753.500	6.753.500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.345,97	96.579,93	176.400	177.100	700
Ordentliche Aufwendungen	8.541.112,98	7.283.439,19	8.342.000	8.401.700	59.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-351.649,09	287.437,53	746.000	807.900	61.900
Zinsen und sonstige Aufwendungen	8.137,04	0,00	0	0	0
FINANZERGEBNIS	8.137,04	0,00	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	358.770,56	82.155,31	329.000	331.000	2.000
ERGEBNIS	15.258,51	369.592,84	1.075.000	1.138.900	63.900

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
10010102 Denkmalschutz	S. Börsting	17.128,89	4.580,92	19.800	16.000	-3.800
10010103 Bauverwaltung	S. Christiansen	585.625,92	392.164,24	639.300	627.300	-12.000
11010101 Abfallwirtschaft	N.N.	0,09	289.524,89	0,00	0,00	0
11010102 Abfallwirtschaft II	N.N.	42.202,96	-346.584,38	36.700	15.000	-21.700
12010106 Öffentliche Parkflächen	S. Börsting	-982.560,43	-36.435,11	-186.400	2.100	188.500
13010101 Öffentliches Grün	P. Zimpel	83.192,29	46.008,22	113.300	115.300	2.000
13010201 Öffentliche Gewässer	P. Zimpel	209.108,35	41.134,09	247.200	236.000	-11.200
13010202 Ausgleichsflächen	P. Zimpel	-11.109,98	-83.962,80	-400	-71.500	-71.100
14010101 Umweltgutachten	L. Köck	-14.834,09	6.114,90	40.300	27.500	-12.800
14010201 Umweltmedien	R. Lückermann	52.767,02	28.267,42	92.800	92.800	0
14010301 Klimaschutz	T. Tokotsch	33.737,49	28.780,45	72.400	78.400	6.000

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	0,00	-4.310,50	-500	-4.300	-3.800
Ordentliche Erträge	0,00	-4.310,50	-500	-4.300	-3.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.868,89	8.631,42	16.800	16.800	0
5215000000 Instandhaltung Denkmäler	0,00	0,00	2.500	2.500	0
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	260,00	300	300	0
5431900000 Sonst. Geschäftsaufw. (z.B. Tag d. offenen Denkmals)	0,00	0,00	200	200	0
Ordentliche Aufwendungen	17.128,89	8.891,42	19.800	19.800	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	17.128,89	4.580,92	19.300	15.500	-3.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	500	500	0
ER G E B N I S	17.128,89	4.580,92	19.800	16.000	-3.800

Aktuelle Erläuterungen:

Durch höhere Gebühreneinnahmen wird für das Denkmalschutz-Produkt eine Zuschussminderung von 3,8 Tsd. Euro prognostiziert.

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
66,60%	47,57%	62,71%	63,83%	4,05%	2,19%	2,81%	2,92%	30,66%	48,70%	30,40%	30,95%

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 10010103 Bauverwaltung

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

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-20.926,30	-8.389,00	-15.000	-15.000	0
4411100000 Mietverträge für Müllboxen (Innenstadt) *	0,00	0,00	-3.500	-3.500	0
4487000000 Versicherungserstattung	-3.609,65	0,00	0	0	0
4488000000 Erstattung Sitzungsgeld	-190,00	-380,00	0	-400	-400
Ordentliche Erträge	-24.725,95	-8.769,00	-18.500	-18.900	-400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	406.494,69	190.719,65	412.500	412.500	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	678,00	34,93	1.000	1.000	0
5261200000 Fortbildung **	3.794,08	3.761,81	20.000	10.000	-10.000
5261400000 Reisekosten	253,54	122,40	2.000	1.000	-1.000
5279100000 Veranstaltungen (Eröffnungsfeiern, u.a.) ***	100,00	0,00	2.000	1.000	-1.000
5279900000 Bewirt.-kosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	58,34	0,00	200	200	0
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	1.270,40	6.884,75	10.000	10.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19,00	37,50	0	100	100
5318000000 Zuschüsse für Projekt „Jung kauf Alt“	187.151,00	195.267,00	200.000	200.000	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	643,92	0,00	0	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	5.946,81	1.558,00	6.200	6.200	0
5431200000 Fachliteratur (gesamter FB 6)	3.222,25	2.187,20	2.500	3.300	800
5441200000 Versicherungen ***	359,84	0,00	1.000	500	-500
5493000000 Beiträge	360,00	360,00	400	400	0
Ordentliche Aufwendungen	610.351,87	400.933,24	657.800	646.200	-11.600
ERGEBNIS	585.625,92	392.164,24	639.300	627.300	-12.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Das Projekt stammt aus 2020 und wurde verschoben (s. Abschlussbericht 2020) Die erwarteten Mieteinnahmen werden für dieses Jahr nach Plan prognostiziert.

** Corona-bedingter Ausfall von Fortbildungsveranstaltungen

*** Im Plan ist ein Versicherungsanteil Forst enthalten, der aus dem Budget des Forstes beglichen wurde.

Geschäftsbereich: III

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

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

Produktverantwortung: N.N.

Beschreibung:

- Koordination Sammlung und Transport von Abfällen
- Abfallberatung
- Abfallbehältermanagement
(Neu- und Umbestellungen, Austausch/Rep. von defekten Behältern)
- Koordination der Beseitigung von illegal abgelagerten Abfällen
- 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
- Kalkulation und Erhebung von Abfallbeseitigungsgebühren
- Entgegennahme und Weiterleitung von Anmeldungen zur Sperrmüll-, Elektrogroßgeräte-, und Grünabfallabfuhr
- Einrichtung, Unterhaltung und Reinigung von Containerstandorten
- Zusammenarbeit mit dem beauftragten Entsorgungsunternehmen
- Öffentlichkeitsarbeit

Indikatoren und Kennzahlen:

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

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkte: 11010101 Abfallwirtschaft I

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

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.483.438,57	-5.747.883,43	-6.398.500	-5.750.000	648.500
4321141000 Abfallgebühren stadintern (unter 43211 geplant!)	-312.772,34	-361.085,68	0	-365.000	-365.000
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-176.000,00	0,00	0	-283.500	-283.500
Ordentliche Erträge	-5.972.210,91	-6.108.969,11	-6.398.500	-6.398.500	0
5313000000 Zuweisungen ZfA	5.972.211,00	6.398.494,00	6.398.500	6.398.500	0
Ordentliche Aufwendungen	5.972.211,00	6.398.494,00	6.398.500	6.398.500	0
ER G E B N I S	0,09	289.524,89	0,00	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II

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

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.804,00	-2.900,82	-5.800	-5.800	0
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-440.077,89	-469.862,82	-435.000	-469.900	-34.900
Ordentliche Erträge	-445.881,89	-472.763,64	-440.800	-475.700	-34.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	82.546,64	44.620,73	85.000	92.500	7.500
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	0,00	5.000	1.000	-4.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	66.034,16	0,00	76.000	88.200	12.200
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“) *	0,00	0,00	5.000	2.500	-2.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.802,00	2.901,00	5.800	5.800	0
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700,00	700	700	0
Ordentliche Aufwendungen	155.082,80	48.221,73	177.500	190.700	13.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-290.799,09	-424.541,91	-263.300	-285.000	-21.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	333.002,05	77.957,53	300.000	300.000	0
ER G E B N I S	42.202,96	-346.584,38	36.700	15.000	-21.700

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 in 2020 zu Mehraufwand für den MBB, der die angefallenen Minderaufwendungen kompensierte, was 2020 zu einer leichten Erhöhung des Zuschussbedarfes führte. In 2021 wird durch höhere ZfA-Erstattungsbeträge trotz Aufwandssteigerungen mit einer Zuschussminderung von über 21 Tsd. Euro gerechnet.

* Pandemie-bedingter Ausfall der Sammelaktion in 2020 und gemäß laufender Planung hälftiger Ausfall in 2021

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
17,55%	50,93%	45,09%	52,01%	179,51%	120,45%	158,66%	100,25%	1,31%	4,83%	6,88%	5,57%

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird auch für 2021 mit Corona-bedingten Gebührenauffällen gerechnet. Der prognostizierte, noch nicht in die Nachtragsplanung eingerechnete Schaden beläuft sich auf 65 Tsd. Euro. Durch weitere Ausfälle und eine Personalkostensteigerung wird 2021 mit einer Zuschusserhöhung von über 188 Tsd. Euro gerechnet.

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%

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen
 Produktverantwortung: St. Börsting

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (s.a. Kto. 5711)	-855.258,00	-3.592,15	-7.300	-7.200	100
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-128.003,67	-111.108,16	-170.000	-130.000	40.000
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-235.520,26	-99.871,06	-335.000	-230.000	105.000
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-33,00	0,00	0	0	0
4582000000 Auflösung Rückstellungen (2020: Tiefgarage)	-1.000.000,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.218.814,93	-214.571,37	-512.300	-367.200	145.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	216.955,21	90.723,48	145.600	190.500	44.900
5241100000 Grundbesitzabgaben für den Parkplatz Nordwall	3.120,78	3.120,78	5.000	3.200	-1.800
5241320000 Winterdienst für den Gehweg am Parkplatz Nordwall	404,78	637,84	0	1.000	1.000
5241900000 Betriebskosten - ISM	8.100,00	4.110,00	8.200	8.200	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.612,12	743,68	9.000	8.000	-1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	8.303,00	4.151,04	8.000	8.300	300
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang (zum ISM)	848.073,00	0,00	0	0	0
5422000000 Mieten und Pachten	5.172,10	4.149,71	5.400	5.400	0
5422100000 Mieten - ISM	140.580,00	70.398,00	140.800	140.800	0
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	212,67	101,73	300	300	0
5441200000 Versicherungen	506,45	0,00	600	600	0
Ordentliche Aufwendungen	1.236.040,11	178.136,26	322.900	366.300	43.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-982.774,82	-36.435,11	-189.400	-900	188.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	214,39	0,00	3.000	3.000	0
ER G E B N I S	-982.560,43	-36.435,11	-186.400	2.100	188.500

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren, Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
67,51%	99,18%	85,00%	85,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	14,29%	0,55%	15,00%	14,62%

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%

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen
 Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	46.168,01	42.031,20	87.800	87.800	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	3.936,24	0,00	0	0	0
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand *	5.640,04	233,24	15.000	14.600	-400
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	197,60	0,00	300	300	0
5261100000 Spez. Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	0,00	0,00	200	200	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	12.390,00	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	57,69	115,25	0	400	400
Ordentliche Aufwendungen	68.389,58	42.379,69	103.300	103.300	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	68.389,58	42.379,69	103.300	103.300	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.802,71	3.628,53	10.000	12.000	2.000
ERGEBNIS	83.192,29	46.008,22	113.300	115.300	2.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Frühjahr / Sommer: überwiegend Verkehrssicherungspflicht Bäume
 Im Herbst kommt die Fällzeit hinzu

Das Produkt liegt zum Stichtag weitgehend im Plan.
 Der MBB-Ansatz wurde vorsorglich um 2.000 Euro erhöht.

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
17,56%	30,26%	17,06%	16,59%	31,88%	50,06%	23,53%	29,26%	46,90%	0,00%	47,85%	46,52%

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen
 Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-77.838,46	-40.380,72	-60.900	-80.800	-19.900
4411100000 Mieten und Pachten	-423,59	-244,24	-400	-400	0
4461000000 Sonstige private Erträge	-400,00	0,00	0	0	0
4485000000 Erstattung für Strom Pumpstation Hexenteich	0,00	-40,12	0	0	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.230,84	0,00	0	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-9.121,36	0,00	-10.000	-10.000	0
Ordentliche Erträge	-89.014,25	-40.665,08	-71.300	-91.200	-19.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	49.044,26	24.583,88	51.700	51.700	0
5242300000 Unterhaltung Biotope	1.093,49	329,18	3.000	3.000	0
5242310000 Unterhaltung Gewässer	2.464,09	354,08	9.000	9.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	85.183,65	45.745,71	82.800	91.500	8.700
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände	130.956,59	0,00	145.000	145.000	0
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.492,07	10.217,07	11.500	11.500	0
Ordentliche Aufwendungen	279.234,15	81.229,92	303.000	311.700	8.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	190.219,90	40.564,84	231.700	220.500	-11.200
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	8.137,04	0,00	0	0	0
FINANZERGEBNIS	8.137,04	0,00	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	10.751,41	569,25	15.500	15.500	0
ER G E B N I S	209.108,35	41.134,09	247.200	236.000	-11.200

Aktuelle Erläuterungen:

Außer der dargestellten Planabweichungen der Anlagenbuchhaltung (Konten 4161, 5711) verläuft das Produkt zum Stichtag planmäßig.

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-589,20	-1.200	-1.200	0
4411100000 Mieten/ Pachten	0,00	0,00	-400	-400	0
4591400000 Erträge Öko-Konto	-14.422,80	-10.352,80	-25.000	-25.000	0
4591500000 Erträge Retentionsflächen *	-6.885,00	-73.610,00	-2.500	-73.600	-71.100
Ordentliche Erträge	-22.486,80	-84.552,00	-29.100	-100.200	-71.100
5281120000 Aufwand Ökokonto	4.811,12	0,00	25.000	25.000	0
5281121000 Aufwand Retentionsflächen	0,00	0,00	2.500	2.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	589,20	1.200	1.200	0
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	5.386,70	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	11.376,82	589,20	28.700	28.700	0
ER G E B N I S	-11.109,98	-83.962,80	-400	-71.500	-71.100

* Ausgleich Retentionsflächen bei Baugenehmigungen (ähnlich Öko-Konto)

Information:

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

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: L. Köck

Beschreibung:

Das Produkt umfasst sämtliche rechtlich erforderlichen gutachterlichen Leistungen zu umweltrelevanten Vorhaben der Stadt oder zu anderen umweltrelevanten städtischen Maßnahmen, insbesondere im Rahmen der Bau- und Bauleitplanung. Ebenso beinhaltet das Produkt die Prüfung, Beurteilung und Bewertung von Maßnahmen und Gutachten zu umweltrelevanten Vorhaben externer Träger. Umweltschutz ist eine Querschnittsaufgabe der Gemeinden, deren planerische, konzeptionelle, programmatische und vorsorgende Aspekte in diesem Produkt entwickelt und erstellt werden. Dieses Produkt beinhaltet außerdem die Leistungen im Umweltschutz, die die umweltrelevanten Medien, wie Boden, Wasser, Klima/Luft, Flora und Fauna übergreifend vernetzen sowie die Umweltberatung und -information.

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-112.511,78	-61.400,96	-110.000	-122.800	-12.800
Ordentliche Erträge	-112.511,78	-61.400,96	-110.000	-122.800	-12.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	97.056,74	67.515,86	148.000	148.000	0
5281900000 Aufwand für die Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	0,00	0,00	800	800	0
5291100000 Fremdberatung (Bodenproben, Gewässeranalysen)	620,95	0,00	1.500	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	97.677,69	67.515,86	150.300	150.300	0
ER G E B N I S	-14.834,09	6.114,90	40.300	27.500	-12.800

Aktuelle Erläuterungen:

Durch höhere ZfA-Erstattungen wird zum Stichtag für dieses Produkt eine Zuschussminderung von fast 13 Tsd. Euro prognostiziert.

Baudezernat

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

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.

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	39.821,55	21.734,45	46.300	46.300	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0,00	30.000	30.000	0
5318000000 Zuschuss an Förderverein Wasser- und Naturschutz	6.500,00	0,00	10.000	10.000	0
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.113,27	6.100	6.100	0
5493000000 Beitrag Klimabündnis	397,89	419,70	400	400	0
ERGEBNIS	52.767,02	28.267,42	92.800	92.800	0

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren und Kennzahlen:

→ Finanzkennzahlen werden auf der nächsten Seite dargestellt.

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

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement (Fortsetzung)

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen
 Produktverantwortung: T. Tokotsch

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-7.115,56	0,00	-15.000	-15.000	0
Ordentliche Erträge	-7.115,56	0,00	-15.000	-15.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	26.836,51	27.647,42	60.700	66.700	6.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte *	14.016,54	1.133,03	26.700	26.700	0
Ordentliche Aufwendungen	40.853,05	28.780,45	87.400	93.400	6.000
ER G E B N I S	33.737,49	28.780,45	72.400	78.400	6.000

Ziele, Indikatoren und Kennzahlen (Fortsetzung):

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
65,69%	96,06%	69,45%	71,41%	17,42%	0,00%	17,16%	16,06%	34,31%	3,94%	30,55%	28,59%

Aktuelle Erläuterungen:

* 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). In 2021 wird noch von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung
Abteilungsleitung: J. Müller

62 Planung und Bauordnung

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-271.138,00	-271.100	-288.100	-17.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-281.725,85	-198.376,75	-320.000	-350.000	-30.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-4.159,11	0	-16.900	-16.900
Kostenerstattungen u. -umlagen	-13.251,20	0,00	0	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	-750,00	0,00	-2.000	-1.000	1.000
Ordentliche Erträge	-295.727,05	-473.673,86	-593.100	-656.000	-62.900
Personalaufwendungen	1.053.559,23	503.833,70	1.230.900	1.059.000	-171.900
Sach- und Dienstleistungen	51.581,49	52.792,86	409.800	425.400	15.600
Bilanzielle Abschreibungen	87.723,00	0,00	0	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.134,37	16.142,42	14.900	66.900	52.000
Ordentliche Aufwendungen	1.212.998,09	572.768,98	1.655.600	1.551.300	-104.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	917.271,04	99.095,12	1.062.500	895.300	-167.200
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	0	0	0
ERGEBNIS	917.271,04	99.095,12	1.062.500	895.300	-167.200

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
09010101 Regionalplanung	J. Müller	748.664,62	371.618,83	854.600	823.300	-31.300
09010102 Lebendige Zentren	J. Müller	0,00	-259.325,97	30.200	33.900	3.700
10010101 Bauordnung	J. Müller	168.606,42	-13.197,74	177.700	38.100	-139.600

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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.

Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
78,89%	85,76%	85,57%	81,38%	0,80%	0,00%	0,00%	0,00%	6,83%	12,52%	12,70%	16,82%

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 09010101 Regionalplanung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung
 Abteilungsleitung: J. Müller
 Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen *	-6.051,20	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-6.051,20	0,00	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	595.375,33	318.694,13	731.300	670.000	-61.300
5241900000 Betriebskosten - ISM	3.740,76	1.740,00	3.500	3.500	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand **	16.486,13	31.044,20	65.000	95.000	30.000
5291200000 Gutachten und Verfahren (IKEK) **	31.354,60	13.744,50	40.000	40.000	0
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	87.723,00	0,00	0	0	0
5422100000 Mieten - ISM	18.036,00	6.396,00	12.800	12.800	0
5493000000 Beiträge	2.000,00	0,00	2.000	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	754.715,82	371.618,83	854.600	823.300	-31.300
ERGEBNIS	748.664,62	371.618,83	854.600	823.300	-31.300

Aktuelle Erläuterungen:

* Konto 44880: 2020: Ausgangsrechnung für Ergänzungssatzung 2 Halingen

** Konto 52911/52912: 2020: ca. 30 Tsd. Euro Minderaufwand durch Projektverzögerungen während des Corona-Lockdowns.
 Die restlichen Ausfälle waren durch die Kommunalwahl beeinflusst (Verschiebung IKEK-Workshop, Bildung Umlegungsausschuss).
 2021: Überarbeitung Wettbewerbsentwurf "Lebensader Lendingser Mitte" - 2. Stufe / Vermessungskosten Umlegungsverfahren (jeweils ca. 15 T€)

Das Produkt liegt zum Stichtag weitgehend im Plan. Der Personalaufwand wurde um 61 Tsd. Euro niedriger prognostiziert. Die zugeordneten Personalanteile werden bis zum nächsten Bericht noch überprüft.

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung
Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 09010102 Lebendige Zentren

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung und aktuelle Informationen:

Über dieses Produkt werden sämtliche Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Fördermaßnahme "Sofortprogramm zur Stärkung unserer Innenstädte und Zentren in Nordrhein-Westfalen 2020 - Menden-Stärkung der Innenstadt" abgewickelt. Ziel dieser Förderung ist die Stärkung der Innenstadt als multifunktionaler Ort für Handel, Dienstleistungen, Wohnen, Kultur, Bildung und Freizeit. Es handelt sich hierbei um eine Förderung des Landes NRW mit einem Fördersatz von 90 %. Die bereits bewilligte Fördermaßnahme in der Mendener Innenstadt besteht aus folgenden Teilprojekten:

Teilprojekt 1: Stärkung der Innenstadtachsen durch Bekämpfung der Leerstände

- Anmietung und Untervermietung von Leerständen
- Zentrenmanagement in Menden

Teilprojekt 2: Entwicklung des Bereiches „Dieler/Nordwall“

Die voraussichtlichen Kosten, die bewilligten Fördermittel und der Eigenanteil stellen sich wie in der Aufstellung rechts dar:

Maßnahmen	Zuwendungs-fähige Ausgaben	Fördersatz	Zuwendung
Verfügungsfonds Anmietung	492.480 €	90 %	443.232 €
Unterstützungspaket „Einzelhandels-großimmobilien“	200.000 €	90 %	180.000 €
Zwischenerwerb von Einzelhandelsimmobilien	0 €	90 %	0 €
Anstoß eines Zentrenmanagements und Innenstadt-Verfügungsfonds	100.000 €	90 %	90.000 €
Abwicklungskosten (10 % der Kosten aus den o.g. Maßnahmen)	79.248 €	90 %	71.323 €
Summe	871.728 €	90 %	784.555 €

Zusätzlich wurde im Jahr 2021 ein Förderantrag zur Anmietung und Untervermietung von Leerständen in Lendringsen gestellt. Bei dieser Maßnahme wird von Gesamtausgaben in Höhe von 338.888 € ausgegangen. Auch hier beträgt der Fördersatz 90 %.

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	0,00	-271.138,00	-271.100	-288.100	-17.000
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	-4.159,11	0	-16.900	-16.900
Ordentliche Erträge	0,00	-275.297,11	-271.100	-305.000	-33.900
5279400000 Aufwendungen für Projekte	0,00	6.264,16	301.300	286.900	-14.400
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	9.706,98	0	52.000	52.000
Ordentliche Aufwendungen	0,00	15.971,14	301.300	338.900	37.600
ERGEBNIS	0,00	-259.325,97	30.200	33.900	3.700

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
99,98%	99,98%	99,98%	99,97%	63,21%	107,13%	64,44%	90,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 10010101 Bauordnung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung
 Abteilungsleitung: J. Müller
 Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Baugenehmigungsgebühren	-281.725,85	-198.376,75	-320.000	-350.000	-30.000
4488000000 Erstattung Eigenschaden durch GVV	-7.200,00	0,00	0	0	0
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-750,00	0,00	-2.000	-1.000	1.000
Ordentliche Erträge	-289.675,85	-198.376,75	-322.000	-351.000	-29.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	458.183,90	185.139,57	499.600	389.000	-110.600
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	98,37	39,44	100	100	0
Ordentliche Aufwendungen	458.282,27	185.179,01	499.700	389.100	-110.600
ER G E B N I S	168.606,42	-13.197,74	177.700	38.100	-139.600

Aktuelle Erläuterungen:

Durch geringer ausgefallene Personalkosten entstehen 2020 und 2021 Zuschussminderungen. In 2021 führen sie durch höher prognostizierte Gebühren zu einer erwarteten Zuschussminderung von fast 140 Tsd. Euro.

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

Baudezernat
Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr
Abteilungsleitung: D. Wiegand

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.231.068,83	-630.475,40	-1.234.000	-1.259.200	-25.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.052.770,24	-41.290,42	-1.085.000	-1.060.000	25.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-104.956,75	-23.296,34	-98.600	-109.700	-11.100
Sonstige ordentliche Erträge	-10.353,90	0,00	-1.000.000	-1.000.000	0
Aktiviert Eigenleistungen	-235.581,47	-5.113,83	-440.000	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-2.634.831,19	-700.175,99	-3.857.600	-3.868.900	-11.300
Personalaufwendungen	900.088,32	440.998,52	924.300	925.300	1.000
Sach- und Dienstleistungen	3.640.551,78	1.793.957,30	3.981.700	4.049.600	67.900
Bilanzielle Abschreibungen	2.796.890,92	1.423.247,81	2.845.000	2.843.300	-1.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.442,24	5.666,68	7.400	8.200	800
Ordentliche Aufwendungen	7.343.973,26	3.663.870,31	7.758.400	7.826.400	68.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.709.142,07	2.963.694,32	3.900.800	3.957.500	56.700
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.177.856,85	612.444,73	2.854.600	2.854.600	0
ER G E B N I S	6.886.998,92	3.576.139,05	6.755.400	6.812.100	56.700

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
12010101 Gemeindestraßen	D. Wiegand	6.141.102,82	3.150.148,46	5.866.800	5.929.100	62.300
12010102 Kreisstraßen	D. Wiegand	12.869,40	6.530,38	13.500	14.500	1.000
12010103 Landesstraßen	D. Wiegand	-11.290,40	63.691,90	-3.600	-10.300	-6.700
12010104 Bundesstraßen	D. Wiegand	25.780,56	13.018,50	27.100	27.100	0
12010105 Straßenreinigung	D. Wiegand	718.536,54	342.749,81	851.600	851.700	100

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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.

Zusammenfassung:

- Bereitstellung einer leistungsfähigen Infrastruktur
- Werterhalt der vorhandenen Verkehrsanlagen
- zukunftsorientierte, ressourcenschonende und umweltgerechte Ausrichtung der zukünftigen Infrastrukturangebote
- wirtschaftliche und termingerechte Planung und Bauausführung entsprechend dem jeweiligen Zeit-Maßnahme-Plan nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik

Ziele, Indikatoren, Kennzahlen:

- 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
- → Finanzkennzahlen sind im Anschluss an die Ergebnisrechnung dargestellt

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%

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 12010101 Gemeindestraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr
 Abteilungsleitung: D. Wiegand
 Produktverantwortung: D. Wiegand

Ergebnisrechnung (Erläuterungen auf Folgeseite!)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.231.068,83	-630.475,40	-1.234.000	-1.259.200	-25.200
4311000000 Sondernutzungsgebühren f. Sperrungen, Aufbrüche...	-83.625,86	-40.662,32	-70.000	-70.000	0
4321100000 Sondernutzungsgebühren Gehwege, Fußgängerzone*	-2.117,00	-628,10	-30.000	-5.000	25.000
4371000000 Auflösung Sonderposten „Erschließungsbeiträge“	-967.027,38	0,00	-985.000	-985.000	0
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	0,00	0	0	0
448X000000 Diverse Kostenumlagen	-19.448,50	-23.296,34	-13.100	-24.200	-11.100
4582X00000 Auflösung von Rückstellungen	-8.939,50	0,00	-1.000.000	-1.000.000	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-1.414,40	0,00	0	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-235.581,47	-5.113,83	-440.000	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-2.549.322,94	-700.175,99	-3.772.100	-3.783.400	-11.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	833.354,43	407.526,56	854.600	854.600	0
5235000000 Anteil öfftl. Int. an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.758.524,58	880.581,72	1.900.000	1.900.000	0
5241000000 Straßenunterhaltung **	890.527,37	400.797,02	1.194.500	1.194.200	-300
5241100000 Grundbesitzabgaben	0,00	3.156,83	5.500	5.500	0
5241200000 Energiekosten incl. Straßenbeleuchtung	894.604,12	453.817,37	760.000	835.100	75.100
5241890000 Bewirtschaftungskosten ISM	1.740,00	780,00	1.500	1.600	100
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	0,00	571,48	1.000	1.000	0
52911/52915 Rechtsanwaltskosten, Gutachten u. sonst. Leistungen	603,93	0,00	5.000	4.600	-400
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.796.890,92	1.423.247,81	2.845.000	2.843.300	-1.700
5422000000 Mieten und Pachten	1.348,95	2.741,13	2.500	2.900	400
5422100000 Mieten - ISM	3.780,00	1.632,00	3.200	3.300	100
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	962,24	583,14	1.000	1.000	0
5441200000 Versicherungen	351,05	710,41	500	800	300
Ordentliche Aufwendungen	7.182.687,59	3.576.145,47	7.574.300	7.647.900	73.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.633.364,65	2.875.969,48	3.802.200	3.864.500	62.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.507.738,17	274.178,98	2.064.600	2.064.600	0
ERGEBNIS	6.141.102,82	3.150.148,46	5.866.800	5.929.100	62.300

Geschäftsbereich: III
 Baudezernat
 Baudezernatsleitung: 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
12010101 Gemeindestr.	11,60%	11,40%	11,28%	11,17%	35,49%	19,58%	49,80%	49,47%	49,37%	48,65%	51,06%	51,54%
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.	28,27%	16,42%	26,50%	28,86%	115,21%	0,00%	104,40%	113,70%	71,73%	83,58%	73,26%	70,88%
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 für 2020 durch den Ausfall der Sondernutzungsgebühren für Gehwege und die Fußgängerzone (12010101, Konto 43211) auf 27,8 Tsd. Euro beziffert. In 2021 wird der erwartete Corona-bedingte Schaden (zufällig) durch überplanmäßige Sonderpostenaufösungen der Anlagenbuchhaltung (Hochrechnung 2021) kompensiert. Höher prognostizierte Energiekosten (75 Tsd. Euro zusätzlich) führen dann aber in erster Linie zu der ausgewiesenen erwarteten Zuschusserhöhung von über 62 Tsd. Euro.

* 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. **In 2021 wird ein Corona-bedingter Gebührenaussfall i.H.v. 25 Tsd. Euro erwartet.**

** 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 einer Budgetunterschreitung führte. **In 2021 wird noch ein planmäßiger Verlauf erwartet.**

Baudezernat

Baudezernatsleitung: F. Wagenbach

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

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	12.869,40	6.530,38	13.500	14.500	1.000
ER G E B N I S	12.869,40	6.530,38	13.500	14.500	1.000

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4481000000 Landesumlagen (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	0,00	-85.500	-85.500	0
Ordentliche Erträge	-85.508,25	0,00	-85.500	-85.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	20.982,49	10.456,54	21.700	21.700	0
5235000000 Rate Entwässerung öfftl. Flächen an SEM	53.235,36	53.235,36	60.000	53.300	-6.700
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	200	200	0
Ordentliche Aufwendungen	74.217,85	63.691,90	81.900	75.200	-6.700
ER G E B N I S	-11.290,40	63.691,90	-3.600	-10.300	-6.700

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	25.780,56	13.018,50	27.100	27.100	0
ER G E B N I S	25.780,56	13.018,50	27.100	27.100	0

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren, 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
14,67%	77,31%	12,01%	11,99%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	85,33%	22,69%	87,99%	88,01%

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.101,44	3.466,54	7.400	7.400	0
5241000000 Unterhaltung Winterdienst (Streusalz)	24.807,88	1.017,52	35.000	32.200	-2.800
5241100000 Grundbesitzabgaben *	16.508,54	0,00	19.200	22.100	2.900
Ordentliche Aufwendungen	48.417,86	4.484,06	61.600	61.700	100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung) **	670.118,68	338.265,75	790.000	790.000	0
ERGEBNIS	718.536,54	342.749,81	851.600	851.700	100

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.

** In 2020 konnte der MBB nicht alle Straßenreinigungen wie geplant durchführen, so dass eine entsprechende Zuschussminderung die Folge war. Für 2021 wird ein planmäßiger Verlauf erwartet.

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 2021	Plan 2021	Prognose
69,36%	66,14%	69,48%	64,53%	8,68%	7,54%	5,74%	6,83%	18,30%	18,00%	18,56%	19,10%

Aktuelle Informationen:

Durch die Corona-Pandemie steigen diverse Aufwendungen (z.B. Maschinen- und Fahrzeugunterhaltung incl. Reparaturen). Weiterhin werden in 2021 neue Mietverträge für Kehrmaschinen fällig (erwartete Kostensteigerung bereits eingeplant). Schlussendlich kompensieren sich fast zwei konzern-interne Effekte, und zwar eine erwartete Personalkostensenkung und eine ISM-Umlagenerhöhung (Miete, Betriebskosten), so dass weiterhin 2021 im Ergebnis nur ein leichter Zuschuss erwartet wird.

Baudezernat
 Baudezernatsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb
 Abteilungsleitung: M. Neuhaus
 Produktverantwortung: M. Neuhaus

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-16.023,00	-14.349,54	-7.000	-28.700	-21.700
4411100000 Mieten und Pachten	-380,00	0,00	-1.100	-1.100	0
4421000000 Erträge aus Verkauf (z.B. Fahrzeugverkauf)	-2.326,21	-24.200,00	-1.500	-24.200	-22.700
448x000000 Diverse Umlagen (z.B. Erstattungen v. ISM, SEM)	-322.835,58	-114.635,92	-250.000	-252.900	-2.900
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-8.911,51	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-350.476,30	-153.185,46	-259.600	-306.900	-47.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	2.800.882,37	1.343.115,42	3.142.200	3.000.000	-142.200
5241000000 Unterhaltungskosten	409,78	0,00	500	500	0
5241900000 Betriebskosten ISM	85.775,97	52.041,36	81.400	92.800	11.400
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	166.199,04	109.454,59	170.000	172.800	2.800
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	21.495,09	10.521,31	20.000	20.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	21.920,88	3.519,11	26.000	26.000	0
52612/-4000 Reise-/Fortbildungskosten	6.909,50	6.891,94	35.100	35.100	0
5281000000 Erwerb von Vorräten	291.085,11	154.304,91	350.000	350.000	0
52913-52919 Sonstige Dienstleistungen incl. Rechenzentren	48.604,85	11.383,01	46.300	51.300	5.000
5295000000 Entsorgungsaufwand	96.570,14	17.424,88	110.000	110.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	101.448,70	75.379,10	107.500	156.900	49.400
5411100000 Berufsgenossenschaft	10.910,90	8.247,08	16.000	18.300	2.300
5422000000 Mieten, Pachten (2021: neue Verträge f. Kehrmaschinen)	184.135,55	86.225,36	254.000	254.000	0
5422100000 Mieten - ISM	172.560,00	147.960,00	148.000	295.900	147.900
5423000000 Leasing (Anpassung e-Mobilität)	8.294,75	436,05	10.000	5.000	-5.000
5431000000 Ansatz für Ausstattung neues Betriebsgebäude	19.616,68	0,00	0	0	0
54312 – 19 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	1.416,40	3.926,44	5.300	5.300	0
Ordentliche Aufwendungen	4.038.235,71	2.030.830,56	4.522.300	4.593.900	71.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.687.759,41	1.877.645,10	4.262.700	4.287.000	24.300
4811800000 Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.572.322,70	-897.637,46	-4.262.700	-4.266.400	-3.700
ERGEBNIS	115.436,71	980.007,64	0	20.600	20.600

→ s.a. Erläuterungen auf der vorherigen Seite

Baudezernat
Baudezernatsleitung: 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, Indikatoren 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 %	29 % * 37 % **

* ISM-Übergang mit Auflösung der Anlagenbuchhaltung ** Aufwandsdeckung ohne Berücksichtigung der Effekte des Anlagenübergangs

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
53,16%	80,79%	67,61%	67,59%	28,86%	70,52%	21,20%	36,06%	20,16%	11,38%	26,72%	26,69%

Aktuelle Erläuterungen:

Sturmschäden und Borkenkäferplage sorgen für weiterhin sinkende Verkaufserlöse (bereits im Nachtragsplan enthalten). Eine außerplanmäßige Waldprämie (Bundesaerstattung) führt dann allerdings zu der ausgewiesenen Zuschussminderung von über 63 Tsd. Euro in 2021.

Baudezernat / Leitung: F. Wagenbach

Abteilung: 67 Forst / Leitung: D. Basse

Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: D. Basse

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4149000000 Spenden	-1.002,50	0,00	0	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.744,00	-4.219,74	-9.100	-8.400	700
4411100000 Forsthausmiete und Jagdpachten	-9.119,24	-9.000,00	-10.000	-9.000	1.000
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-95.739,49	-9.473,71	-30.000	-30.000	0
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	0,00	0,00	-10.000	-10.000	0
4480000000 Bundeserstattung „Waldprämie“	0,00	-60.900,00	0	-60.900	-60.900
4481000000 Landeserstattung „Förderantrag Extremwetter“	-15.000,00	0,00	0	0	0
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-29.027,98	-36.625,71	-32.000	-36.700	-4.700
4485000000 Erstattung Energiekosten	-647,93	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-159.281,14	-120.219,16	-91.100	-155.000	-63.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	293.456,55	137.739,07	290.500	290.500	0
5235100000 Servicepauschale ISM	124,40	0,00	200	200	0
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand, Baumpflanzungen	79.507,12	8.747,46	70.000	69.500	-500
5241100000 Grundbesitzabgaben	516,15	516,15	0	600	600
5241200000 Energiekosten	102,36	0,00	0	0	0
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	6.420,00	3.240,00	6.500	6.500	0
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	4.202,66	2.767,10	6.000	6.000	0
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	5.639,38	1.533,65	6.000	6.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	4.951,85	1.907,16	5.000	5.000	0
52612/4000 Fortbildung incl. Reisekosten	775,80	521,80	6.100	6.100	0
5281170000 Aufwand für Holzrückung	9.068,51	164,22	15.000	14.800	-200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	12.920,54	5.680,99	11.500	11.400	-100
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	116.294,00	0,00	0	0	0
5422X0000 Mieten und Pachten (vorwiegend ISM)	14.268,36	4.860,36	9.200	9.200	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.262,23	828,05	1.500	1.500	0
54412/5493 Versicherungen und Beiträge	2.493,08	1.978,79	2.200	2.500	300
Ordentliche Aufwendungen	552.002,99	170.484,80	429.700	429.800	100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	26.997,51	1.390,08	50.000	50.000	0
ERGEBNIS	419.719,36	51.655,72	388.600	324.800	-63.800

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III

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

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	vorl. IST 2020 *	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.034.357,82	-295.307,58	-639.300	-641.600	-2.300
Sonstige Transfererträge	-503.969,27	-461.333,90	-619.300	-681.600	-62.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.823.027,42	-2.650.503,07	-6.308.900	-5.935.500	373.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-245.623,14	-87.917,88	-360.100	-274.900	85.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-11.010.473,25	-6.913.978,49	-10.744.400	-11.435.300	-690.900
Sonstige ordentliche Erträge	-383.256,21	-107.423,24	-509.000	-495.000	14.000
Ordentliche Erträge	-18.000.707,11	-10.516.464,16	-19.181.000	-19.463.900	-282.900
Personalaufwendungen	13.791.828,43	6.977.497,79	14.870.500	14.751.700	-118.800
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.186.470,15	1.646.575,47	4.035.600	4.235.300	199.700
Bilanzielle Abschreibungen	1.123.702,87	310.580,50	691.100	634.400	-56.700
Transferaufwendungen	20.729.542,59	10.774.067,83	22.448.200	23.171.700	723.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.881.192,84	665.048,71	1.820.600	1.747.700	-72.900
Ordentliche Aufwendungen	40.712.736,88	20.373.770,30	43.866.000	44.540.800	674.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	22.712.029,77	9.857.306,14	24.685.000	25.076.900	391.900
Finanzerträge	-1.751.627,27	-0,07	-1.590.000	-1.433.300	156.700
FINANZERGEBNIS	-1.751.627,27	-0,07	-1.590.000	-1.433.300	156.700
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	834.070,38	162.407,33	824.600	824.600	0
ERGEBNIS	21.794.472,88	10.019.713,40	23.919.600	24.468.200	548.600

* Teilergebnis des Geschäftsbereiches III in der Gliederung von 2020 (s.u.)

Zum Geschäftsbereich III gehörten bis 2020 die Abteilungen „Feuerschutz und Rettungsdienst“ (31), „Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung“ (32) und der Fachbereich 6 „Umwelt, Planen und Bauen“. Letzterer wurde in 2021 als Baudezernat ausgegliedert.

Seit 2021 gehören zum Geschäftsbereich III die Abteilungen „Feuerschutz und Rettungsdienst“ (31), „Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung“ (32), „Recht“ (33) und „Jugend und Familie“ (51).

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

Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-248.086,56	-121.173,78	-277.000	-243.600	33.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.902.357,27	-1.724.317,81	-3.935.300	-3.971.900	-36.600
Kostenerstattungen u. -umlagen	-15.021,85	0,00	-10.000	-10.000	0
Sonstige ordentliche Erträge	-6.451,91	-816,38	0	-800	-800
Ordentliche Erträge	-3.171.917,59	-1.846.307,97	-4.222.300	-4.226.300	-4.000
Personalaufwendungen	3.574.326,88	1.754.817,79	3.551.900	3.677.200	125.300
Sach- und Dienstleistungen	1.815.320,70	992.981,48	2.451.000	2.524.700	73.700
Bilanzielle Abschreibungen	484.323,04	247.748,57	567.000	504.800	-62.200
Transferaufwendungen	42.000,00	0,00	42.000	42.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.900,85	157.795,99	342.000	342.000	0
Ordentliche Aufwendungen	6.126.871,47	3.153.343,83	6.953.900	7.090.700	136.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.954.953,88	1.307.035,86	2.731.600	2.864.400	132.800
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	39.238,29	10.520,05	55.500	55.500	0
ERGEBNIS	2.994.192,17	1.317.555,91	2.787.100	2.919.900	132.800

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
02030101 Brandschutz	W. Semrau	2.718.215,89	1.275.852,48	2.787.100	2.924.100	137.000
02030201 Rettungsdienst	W. Semrau	275.976,28	41.703,43	0	-4.200	-4.200

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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
59,19%	56,96%	52,79%	54,60%	7,40%	8,82%	7,36%	7,10%	22,38%	21,20%	23,14%	23,48%

Aktuelle Erläuterungen:

Corona-bedingte Hygienekosten wurden in 2021 direkt über den zentralen Service gebucht und waren dort bereits im Plan enthalten. Zum Stichtag wurde ein weitgehend planmäßiger Verlauf des Produktes Brandschutz gemeldet. Steigende Personalkosten sind hauptursächlich für eine prognostizierte Zuschusserhöhung von über 120 Tsd. Euro.

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-147.957,62	-71.111,47	-180.000	-143.800	36.200
4311000000 Verwaltungsgebühren	-7.654,00	-3.238,00	-12.000	-12.000	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-38.919,78	-47.968,11	-18.000	-54.600	-36.600
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	-5.000	-5.000	0
4591600000 Erstattete Betriebskosten ISM	-6.451,91	-816,38	0	-800	-800
Ordentliche Erträge	-216.005,16	-123.133,96	-220.000	-221.200	-1.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.727.851,56	794.831,52	1.578.700	1.700.000	121.300
5041x000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	5.790,60	3.907,38	6.000	7.000	1.000
5241/900000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	187.357,20	132.656,36	196.400	250.500	54.100
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	174.949,17	61.486,12	185.000	170.000	-15.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	104.054,36	52.039,55	105.000	105.000	0
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	119.997,96	17.996,85	120.000	120.000	0
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	43.907,28	4.762,01	60.500	60.500	0
5279900000 Sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebskosten	14.842,18	7.239,11	15.000	15.000	0
5281130000 Verbrauchsmaterial	8.148,74	5.842,81	10.000	10.000	0
5281700000 Aufwendungen Gefahrenabwehr	0,00	13.874,88	0	15.000	15.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	344.527,97	172.270,53	390.000	351.800	-38.200
5318100000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	42.000,00	0,00	42.000	42.000	0
5421300000 Aufwandsentschädigungen Feuer-/ Rettungswache	31.849,28	3.856,97	37.500	37.500	0
5422/100000 Mieten (hauptsächlich ISM)	87.496,00	107.190,00	215.600	215.600	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	4.673,20	2.445,78	5.000	5.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	12.989,16	7.266,10	13.400	13.400	0
5441200000 Versicherungen	5.538,39	5.694,10	7.000	7.000	0
5493000000 Beiträge	3.087,00	2.058,00	3.500	3.500	0
Ordentliche Aufwendungen	2.919.060,05	1.395.418,07	2.990.600	3.128.800	138.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.703.054,89	1.272.284,11	2.770.600	2.907.600	137.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	15.161,00	3.568,37	16.500	16.500	0
ERGEBNIS	2.718.215,89	1.275.852,48	2.787.100	2.924.100	137.000

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. ihre Beförderung unter fachgerechter Betreuung mit Rettungsmitteln in eine geeignete Behandlungseinrichtung.
- Krankentransport: Befördern von kranken, verletzten oder sonstigen Personen, die nicht Notfallpatienten sind, mit Krankentransportwagen unter fachgerechter Betreuung

Ziele, Indikatoren und Kennzahlen:

Die über den Rettungsdienstbedarfsplan des Märkischen Kreises vorgegebenen Qualitätseckpunkte sollen erreicht werden.

→ Vorgegeben ist hier zum Beispiel die Hilfsfrist in der Notfallrettung von 8 Minuten in städtischen Kernbereichen.

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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
57,38%	54,35%	49,64%	49,65%	92,15%	98,02%	100,98%	101,09%	36,23%	39,65%	44,38%	44,90%

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2021 werden ca. 100 Tsd. Euro zusätzlicher Corona-bedingter Aufwand (vorwiegend Verbrauchsmaterial) prognostiziert, was bereits in den Planbeträgen enthalten ist. Größere Planabweichungen wurden nicht gemeldet, so dass mit einem planmäßigen Verlauf des Rettungsdienstes für 2021 gerechnet wird.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-100.128,94	-50.062,31	-97.000	-99.800	-2.800
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-2.855.783,49	-1.673.111,70	-3.905.300	-3.905.300	0
Ordentliche Erträge	-2.955.912,43	-1.723.174,01	-4.002.300	-4.005.100	-2.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.840.684,72	955.535,23	1.967.200	1.967.200	0
5041100000 Sonstige Beihilfen	0,00	543,66	0	3.000	3.000
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	838.349,45	473.564,56	1.126.000	1.108.000	-18.000
5241/900000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	66.120,00	55.347,07	83.500	106.100	22.600
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	76.756,26	46.793,14	90.000	90.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	50.567,22	25.174,00	64.000	64.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	30.000,00	7.685,77	115.000	115.000	0
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	19.866,43	11.095,13	50.500	50.500	0
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	12.879,99	7.520,73	20.400	20.400	0
5281130000 Verbrauchsmaterial	62.538,06	69.523,37	202.700	202.700	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand	0,00	0,00	0	15.000	15.000
5291900000 Externes RTW-Personal	4.986,40	95,87	5.000	5.000	0
5295000000 Entsorgungsaufwand	0,00	284,15	2.000	2.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	139.795,07	75.478,04	177.000	153.000	-24.000
5422100000 Mieten - ISM	58.620,00	26.496,00	53.000	53.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	6.647,82	2.789,04	7.000	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	3.207.811,42	1.757.955,84	3.963.300	3.961.900	-1.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	251.898,99	34.781,83	-39.000	-43.200	-4.200
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	24.077,29	6.951,68	39.000	39.000	0
ER G E B N I S	275.976,28	41.733,51	0	-4.200	-4.200

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-391.945,00	-1.076,82	-2.100	-2.200	-100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-695.652,68	-560.719,96	-1.022.900	-966.900	56.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.742,00	0,00	-8.500	-5.800	2.700
Kostenerstattungen u. -umlagen	-118.804,38	-73.368,07	-100.500	-114.500	-14.000
Sonstige ordentliche Erträge	-145.315,75	-106.541,60	-209.000	-194.100	14.900
Ordentliche Erträge	-1.358.459,81	-741.706,45	-1.343.000	-1.283.500	59.500
Personalaufwendungen	1.163.787,60	646.255,31	1.327.700	1.377.300	49.600
Sach- und Dienstleistungen	243.561,53	133.892,37	287.500	393.500	106.000
Bilanzielle Abschreibungen	526.518,00	2.326,76	5.100	5.300	200
Transferaufwendungen	7.908,81	0,00	6.000	0	-6.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.274,83	96.512,92	297.300	246.300	-51.000
Ordentliche Aufwendungen	2.165.050,77	878.987,36	1.923.600	2.022.400	98.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	806.590,96	137.280,91	580.600	738.900	158.300
Finanzerträge	-0,38	-0,05	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,38	-0,05	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	347.364,95	70.520,45	327.100	327.100	0
ERGEBNIS	1.153.955,53	207.801,31	907.700	1.066.000	158.300

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-391.945,00	-1.076,82	-2.100	-2.200	-100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-377.983,28	-355.534,05	-610.900	-610.900	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-108.298,30	-69.608,86	-89.500	-103.200	-13.700
Sonstige ordentliche Erträge	-141.808,95	-106.541,60	-200.000	-189.600	10.400
Ordentliche Erträge	-1.020.035,53	-532.761,33	-902.500	-905.900	-3.400
Personalaufwendungen	596.676,43	345.137,58	676.700	726.300	49.600
Sach- und Dienstleistungen	242.458,36	133.892,37	284.000	390.000	106.000
Bilanzielle Abschreibungen	526.518,00	2.326,76	5.100	5.300	200
Transferaufwendungen	7.908,81	0,00	6.000	0	-6.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.097,54	20.899,30	42.000	42.000	0
Ordentliche Aufwendungen	1.416.659,14	502.256,01	1.013.800	1.163.600	149.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	396.623,61	-30.505,32	111.300	257.700	146.400
Finanzerträge	-0,38	-0,05	0	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,38	-0,05	0	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	347.364,95	70.520,45	327.100	327.100	0
ERGEBNIS	743.988,18	40.015,08	438.400	584.800	146.400

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
02010101 Ordnungsrecht	S. Maldei	268.390,93	130.353,27	257.700	352.400	94.700
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen	S. Maldei	72.186,17	45.627,06	119.000	96.500	-22.500
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	S. Maldei	90.517,27	55.341,93	16.700	91.700	75.000
13030101 Friedhöfe	M. Rauer	312.513,83	-194.053,29	42.400	41.600	-800
13030102 Kriegsgräber	M. Rauer	0,00	2.746,11	0	0	0
13030103 Jüdischer Friedhof	M. Rauer	379,98	0,00	2.600	2.600	0

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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
63,05%	59,65%	61,99%	55,58%	41,97%	55,93%	46,48%	46,14%	34,28%	38,52%	34,41%	42,65%

Aktuelle Erläuterungen:

Die Ausgaben für den Corona-bedingten Sicherheitsdienst wurden im Nachtrag zu niedrig angesetzt. Die Prognosewerte wurden aufgrund der bestehenden Haushaltssituation (Ifd. Planung, Ist-Buchungen) geschätzt. Insgesamt scheint ein zusätzlicher Zuschussbedarf von ca. 95 Tsd. Euro wahrscheinlich.

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-63.404,26	-30.178,10	-124.400	-124.400	0
4483000000 anteilige Erstattung ZfA	-49.232,18	-46.186,26	-40.000	-52.800	-12.800
4485000000 Erstattung SEM f. Rattenbekämpfung in Kanalisation	0,00	-5.910,80	-5.000	-5.900	-900
4488000000 priv. Erstattungen f. ordnungsbeh. Maßnahmen	-42.656,72	-17.511,80	-32.000	-32.000	0
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-22.392,05	-60.967,50	-5.000	-69.600	-64.600
Ordentliche Erträge	-177.685,21	-160.754,46	-206.400	-284.700	-78.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	266.909,98	171.445,53	275.300	343.000	67.700
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	22.011,39	0,00	25.000	29.400	4.400
5241900000 Bewirtschaftung ISM	7.394,20	5.370,00	10.700	10.700	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.758,10	1.478,80	2.000	2.000	0
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	6.844,94	1.452,80	4.500	4.500	0
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	4,50	31,80	600	600	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	87,50	0,00	0	0	0
5281700000 Aufwand für Gefahrenabwehr	107.012,06	84.716,67	95.000	95.000	0
5291900000 Sicherheitsdienst (IPS)	0,00	17.664,36	15.000	121.000	106.000
5711000000 AfA f. Sachanlagen/ Immat. Verm.	0,00	125,00	0	900	900
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	7.908,81	0,00	6.000	0	-6.000
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	756,00	3.264,00	6.500	6.500	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	1.157,68	718,80	1.500	1.500	0
5431300000 Telecash Bürgerbüro	1.484,19	1.150,35	2.000	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	423.329,35	287.418,11	444.100	617.100	173.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	245.644,14	126.663,65	237.700	332.400	94.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	22.746,79	3.689,62	20.000	20.000	0
ER G E B N I S	268.390,93	130.353,27	257.700	352.400	94.700

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: Frau Maldei

Beschreibung:

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt.

Ziele, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
96,57%	99,65%	70,05%	68,66%	26,33%	18,05%	56,32%	63,88%	3,18%	0,33%	29,68%	31,04%

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: S. Maldei

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-22.755,00	-9.848,75	-30.000	-30.000	0
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	0,00	0,00	-77.000	-77.000	0
Ordentliche Erträge	-22.755,00	-9.848,75	-107.000	-107.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	83.445,87	54.381,89	133.100	115.000	-18.100
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.714,33	61,95	10.000	5.600	-4.400
5241200000 Energiekosten	150,79	116,82	4.400	4.400	0
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	882,35	0,00	42.000	42.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	215,33	10,15	500	500	0
Ordentliche Aufwendungen	86.408,67	54.570,81	190.000	167.500	-22.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	63.653,67	44.722,06	83.000	60.500	-22.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	8.532,50	905,00	36.000	36.000	0
ER G E B N I S	72.186,17	45.627,06	119.000	96.500	-22.500

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Corona-Lockdown fiel sowohl in 2020 als auch in 2021 die Mendener Pfingstkirmes aus. Die Corona-bedingten Schäden wurden bereits in den Planansätzen berücksichtigt, so dass insgesamt ein planmäßiger Verlauf zu erwarten ist.

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.) / N.N. (S. Maldei)

Beschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ziele, Indikatoren und Kennzahlen:

Finanzwirtschaftlich: möglichst geringer Zuschussbedarf, d.h. der Personalaufwand sollte 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	56,88%	45,16%	92,11%	92,11%	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: N.N. (S. Maldei)

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-119.416,90	-45.574,10	-195.000	-120.000	75.000
Ordentliche Erträge	-119.416,90	-45.574,10	-195.000	-120.000	75.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	209.934,17	100.916,03	211.700	211.700	0
Ordentliche Aufwendungen	209.934,17	100.916,03	211.700	211.700	0
ERGEBNIS	90.517,27	55.341,93	16.700	91.700	75.000

Aktuelle Erläuterungen:

Anhand des Buchungsverlaufs ist abzusehen, dass eine Planeinhaltung voraussichtlich nicht eintritt. Aus diesem Grund wurde der Wert auf den Buchungsstand des Vorjahres prognostiziert, was zu einer Zuschusserhöhung von 75 Tsd. Euro für dieses Produkt führt.

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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
3,64%	15,01%	13,35%	13,37%	68,70%	258,37%	90,00%	90,17%	9,44%	18,77%	17,38%	17,41%

* 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-391.945,00	-1.076,82	-2.100	-2.200	-100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-141.229,18	-315.507,20	-237.500	-237.500	0
4381000000 Gebührenausschlag Friedhof	-150.594,84	0,00	-142.000	-142.000	0
4485/44880 Kostenumlagen (Stadtwerke, Versicherungen)	-2.231,96	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-686.000,98	-316.584,02	-381.600	-381.700	-100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	36.386,41	18.394,13	56.600	56.600	0
5235100000 Servicepauschale ISM	3.042,97	0,00	0	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	22.386,66	12.486,18	38.700	38.700	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	68.060,04	10.380,00	20.800	20.800	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	818,53	132,99	14.200	14.200	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	4.405,00	2.201,76	5.100	4.400	-700
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	522.113,00	0,00	0	0	0
5422100000 Mieten - ISM	36.348,00	15.756,00	31.500	31.500	0
Ordentliche Aufwendungen	693.560,61	59.351,06	166.900	166.200	-700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.559,63	-257.232,96	-214.700	-215.500	-800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	304.954,20	63.179,67	257.100	257.100	0
ER G E B N I S	312.513,83	-194.053,29	42.400	41.600	-800

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 wurde mangels ausreichender Rücklage ein Defizit von über 180 Tsd. Euro ausgewiesen. Für 2021 wird noch ein planmäßiger Verlauf erwartet.

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)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4481000000 Landesumlagen	-12.778,84	0,00	-11.100	-11.100	0
Ordentliche Erträge	-12.778,84	0,00	-11.100	-11.100	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand	290,00	0,00	1.100	1.100	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	3.136,34	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	3.426,34	0,00	1.100	1.100	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.352,50	0,00	-10.000	-10.000	0
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-0,38	-0,05	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.352,88	2.746,16	10.000	10.000	0
ER G E B N I S	0,00	2.746,11	0	0	0

Ergebnisrechnung „Jüdischer Friedhof“ (13030103)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4481000000 Zuweisungen für „Jüdischer Friedhof“	-1.398,60	0,00	-1.400	-1.400	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.778,58	0,00	4.000	4.000	0
ER G E B N I S	379,98	0,00	2.600	2.600	0

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, Indikatoren 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	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	30.06.2021
Geburtenregister											
- Beurkundung von Geburten	459	539	523	605	487	518	147*	5	10	8	3
- Fortführungen des Geburtenregisters				2.344	2.033	2.761	2.538	2.367	4.286	6.059	2.290
- nachträglich ausgestellte Urkunden				1.352	1.587	1.782	1.698	1.455	1.489	1.301	646
Sterberegister											
- Beurkundung von Sterbefällen	410	458	461	486	475	495	491	495	504	548	297
- Fortführungen des Sterberegisters				45	22	30	29	25	44	43	17
- nachträglich ausgestellte Urkunden				207	232	210	257	164	241	285	82
Eheregister											
- Beurkundung von Eheschließungen	218	203	246	243	221	215	245	285	259	228	87
- Fortführungen des Eheregisters				661	613	1.232	1.108	1.172	1.737	1.987	761
- nachträglich ausgestellte Urkunden				256	298	334	327	339	282	281	162
Besondere Beurkundungen											
- Abstammungserklärungen	62	84	65	65	39	54	27	15	30	41	51
- Namensklärungen	327	307	72	82	106	63	63	65	86	44	27

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-53.936,15	-36.830,25	-62.000	-56.000	6.000
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-4.900,00	0,00	-5.000	-5.000	0
4421100000 Verkauf Stammbücher	-1.842,00	0,00	-3.500	-800	2.700
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-6.422,00	0,00	-7.500	-7.500	0
Ordentliche Erträge	-67.100,15	-36.830,25	-78.000	-69.300	8.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	156.657,16	77.045,27	159.500	159.500	0
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	0,00	1.000	1.000	0
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	0,00	0,00	1.000	1.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	418,50	0,00	4.000	3.000	-1.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	454,06	361,20	1.000	1.000	0
5493000000 Beiträge	240,00	240,00	300	300	0
Ordentliche Aufwendungen	158.769,72	77.646,47	166.800	165.800	-1.000
ER G E B N I S	91.669,57	40.816,22	88.800	96.500	7.700

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
98,67%	99,23%	95,62%	96,20%	42,26%	47,43%	46,76%	41,80%	0,63%	0,00%	1,20%	1,21%

Aktuelle Erläuterungen:

Die prognostizierten Erlösminderungen wurden nicht als Corona-bedingt eingestuft. Hier wurden allgemein rückläufige Fallzahlen genannt. Bezüglich des Rückgangs beim Stammbuchverkauf soll künftig mit Mendener Motiven gegengewirkt werden. Aufwandsmäßig wird eine weitgehende Planeinhaltung prognostiziert.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-263.733,25	-168.355,66	-350.000	-300.000	50.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-4.084,08	-3.759,21	-3.500	-3.800	-300
Sonstige ordentliche Erträge	-3.506,80	0,00	-9.000	-4.500	4.500
Ordentliche Erträge	-271.324,13	-172.114,87	-362.500	-308.300	54.200
Personalaufwendungen	410.454,01	224.072,46	491.500	491.500	0
Sach- und Dienstleistungen	103,17	0,00	1.500	1.500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.064,73	75.012,42	250.000	200.000	-50.000
Ordentliche Aufwendungen	589.621,91	299.084,88	743.000	693.000	-50.000
ER G E B N I S	318.297,78	126.970,01	380.500	384.700	4.200

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
02010401 Bürgerbüro	M. Klein	281.750,44	108.585,63	337.400	341.600	4.200
05020106 Rentenstelle	M. Klein	36.547,34	18.384,38	43.100	43.100	0

Information:

Bis 2019 wurde das Bürgerbüro zusammen mit dem Datenschutz über das Produkt 01140101 abgebildet, welches jetzt als „Datenschutz“ dem Team 10.0 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 Melder 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:

Ziel ist das Anbieten bedarfsgerechter Öffnungszeiten und eine optimale Mitarbeiterbesetzung zur Vermeidung von langen Wartezeiten für die BürgerInnen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
67,61%	73,28%	64,07%	68,09%	49,06%	61,32%	51,79%	48,82%	0,02%	0,00%	0,21%	0,24%

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-263.733,25	-168.355,66	-350.000	-300.000	50.000
4482000000 Kostenerstattung Märkischer Kreis für die Annahme von Einbürgerungsanträgen	-4.084,08	-3.759,21	-3.500	-3.800	-300
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-3.506,80	0,00	-9.000	-4.500	4.500
Ordentliche Erträge	-271.324,13	-172.114,87	-362.500	-308.300	54.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	373.906,67	205.688,08	448.400	448.400	0
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	103,17	0,00	1.500	1.500	0
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	179.064,73	75.012,42	250.000	200.000	-50.000
Ordentliche Aufwendungen	553.074,57	280.700,50	699.900	649.900	-50.000
ERGEBNIS	281.750,44	108.585,63	337.400	341.600	4.200

Aktuelle Erläuterungen:

2021 wird ein ungeplanter Corona-bedingter Gebührenrückgang von 50 Tsd. Euro prognostiziert, der jedoch von Minderaufwendungen der Bundesdruckerei kompensiert wird, so dass lediglich ein prognostizierter Bußgelder-Ausfall i.H.v. 4,5 Tsd. insgesamt für das Produkt als Corona-bedingter Schaden prognostiziert wird.

Für das Bürgerbüro wird ansonsten ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand (Anteil Bürgerbüro)	36.547,34	18.384,38	43.100	43.100	0
ER G E B N I S	36.547,34	18.384,38	43.100	43.100	0

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Abteilung 33 – Recht

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-85,00	-92,50	-200	-200	0
Kostenerstattungen und Umlagen	-170,29	-322,75	0	-300	-300
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-255,29	-415,25	-200	-500	-300
Personalaufwendungen	119.674,20	69.505,06	121.000	140.000	19.000
Sach- und Dienstleistungen	22.191,32	2.766,97	48.600	48.600	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.469,02	2.096,43	4.200	4.200	0
Ordentliche Aufwendungen	181.334,54	74.368,46	173.800	192.800	19.000
ER G E B N I S	181.079,25	73.953,21	173.600	192.300	18.700

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
01110101 Rechtsberatung u. -vertretung	I. Häusser-Marquis	179.404,25	72.679,33	170.200	188.900	18.700
01110102 Schiedsamtsangelegenheiten	I. Häusser-Marquis	1.675,00	1.273,88	3.400	3.400	0

Geschäftsbereich: III
 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, Indikatoren und Kennzahlen:

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
01110101	66,64%	95,21%	71,09%	74,00%	0,09%	0,44%	0,00%	0,16%	12,36%	3,79%	27,67%	24,89%
01110102					4,83%	6,77%	5,56%	5,56%	0,00%	0,00%	41,67%	41,67%

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 33 Recht
 Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis
 Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamsangelegenheiten Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung Rechtsberatung (01110101)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-170,29	-322,75	0	-300	-300
Ordentliche Erträge	-170,29	-322,75	0	-300	-300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	119.674,20	69.505,06	121.000	140.000	19.000
5261200000 Fortbildung	175,20	0,00	2.000	2.000	0
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand (i.d.R. Anwaltskanzleien)	22.016,12	2.766,97	45.000	45.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.742,50	730,05	2.100	2.100	0
5431910000 Anpassung Prozesskostenrückstellung (Abschluss)	35.966,52	0,00	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	179.574,54	73.002,08	170.200	189.200	19.000
ER G E B N I S	179.404,25	72.679,33	170.200	188.900	18.700

Ergebnisrechnung Schiedsamsangelegenheiten (01110102)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-85,00	-92,50	-200	-200	0
Ordentliche Erträge	-85,00	-92,50	-200	-200	0
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	1.500	1.500	0
5422100000 Mieten - ISM	1.200,00	600,00	1.200	1.200	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	210,00	392,38	500	500	0
5493000000 Beiträge	350,00	374,00	400	400	0
Ordentliche Aufwendungen	1.760,00	1.366,38	3.600	3.600	0
ER G E B N I S	1.675,00	1.273,88	3.400	3.400	0

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

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
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), die Tagesbetreuung (Team 51.5) und das Team „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“ (Team 51.6). Da die Budgets der Teams 51.1, 51.2 und 51.6 bisher produktmäßig nicht eindeutig getrennt wurden, werden sie hier über die Stabsstelle 51 dargestellt.

Geschäftsbereich: III
 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“ incl. 51.2 „Allgemeiner Sozialdienst“ und 51.6 „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.180,00	-7.060,00	-20.300	-21.200	-900
Sonstige Transfererträge	-347.247,97	-397.421,40	-372.300	-516.600	-144.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-100	-100	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.329.939,95	-922.825,80	-1.231.700	-1.256.900	-25.200
Ordentliche Erträge	-1.698.367,92	-1.327.307,20	-1.624.400	-1.794.800	-170.400
Personalaufwendungen	1.956.453,74	1.113.593,40	2.337.800	2.405.100	67.300
Sach- und Dienstleistungen	67.689,18	40.123,24	101.900	101.500	-400
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.488,84	0	3.800	3.800
Transferaufwendungen	8.873.955,57	3.647.086,70	8.833.400	9.435.800	602.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.398,41	12.978,60	47.100	39.900	-7.200
Ordentliche Aufwendungen	10.919.496,90	4.815.270,78	11.320.200	11.986.100	665.900
ERGEBNIS	9.221.128,98	3.487.963,58	9.695.800	10.191.300	495.500

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
06010101 Jugendhilfeplanung	C. Schröer	0,00	90.320,26	206.300	205.400	-900
06020301 Erzieh. Jugendschutz (51.1)	U. Rosenthal	55.238,37	25.811,75	60.600	57.600	-3.000
06030111 Soziale Dienste (51.1,51.2,51.6)	C. Goebels	8.937.132,47	3.292.847,70	9.163.100	9.650.500	487.400
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge (51.2)	S. Voß	104.620,98	20.725,85	143.900	156.800	12.900
06030601 Frühe Hilfen (51.1)	P. Günnewig	124.137,16	58.258,02	121.900	121.000	-900

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

Team: 51.1 Stabsstelle
 Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06010101 Jugendhilfeplanung

Produktverantwortung: C. Schröer

Beschreibung:

- Zielgruppe der Jugendhilfeplanung sind Kinder, Jugendliche und Familien.
- Die Jugendhilfeplanung dient der konstruktiven und wegweisenden Ausrichtung der Arbeit der Abteilung 51.

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	63.349,39	139.900	139.900	0
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	0,00	17.912,69	30.000	30.000	0
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	7.500	2.700	-4.800
5261400000 Reisekosten	0,00	1.784,86	8.600	8.600	0
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	0,00	1.024,48	2.500	2.500	0
5291200000 Gutachten und Verfahren *	0,00	4.760,00	0	4.800	4.800
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	1.488,84	0	3.800	3.800
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	0,00	3.500	3.500	0
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	14.300	9.600	-4.700
Ordentliche Aufwendungen	0,00	90.320,26	206.300	205.400	-900
ER G E B N I S	0,00	90.320,26	206.300	205.400	-900

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt wurde bis 2020 mit dem Produkt 05010101 als Jugendhilfe- und Sozialplanung dargestellt. Es wird eine Planeinhaltung prognostiziert.

* Eine verzögerte Rechnungsstellung aus dem Vorjahr ist ursächlich für die Budgetverschiebung zwischen Fortbildung (52612) und Gutachten... (52912).

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

Team: 51.1 Stabsstelle
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

Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
95,57%	99,11%	87,62%	92,19%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,37%	0,89%	2,48%	1,74%

Geschäftsbereich: III
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: C. Goebels
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Team: 51.1 Stabsstelle
Teamleitung: C. Goebels
Produktverantwortung: U. Rosenthal

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.792,94	25.580,79	53.100	53.100	0
5279900000 Sonstige Betriebskosten	755,43	230,96	1.500	1.000	-500
5421600000 sonstige Honorare	1.690,00	0,00	6.000	3.500	-2.500
Ordentliche Aufwendungen	55.238,37	25.811,75	60.600	57.600	-3.000
E R G E B N I S	55.238,37	25.811,75	60.600	57.600	-3.000

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund Corona-bedingter Aufwandsminderungen sinkt seit 2020 der Zuschussbedarf. Es fallen diverse Jugendschutzangebote aus.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Teams: 51.1 „Stabsstelle“, 51.2 „Allgem. Sozialdienst“,
51.6 „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“
Teamleitung: C. Goebels (51.1) / S. Voß (51.2) / D. Sinn (51.6)

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)

Indikatoren und Kennzahlen:

Laufende Hilfen 2020 / 2021				
Statistik nach SoPart				
Hilfeart	Stichtag 01.01.2020	Stichtag 30.09.2020	Stichtag 31.12.2020	Stichtag 30.06.2021
Mutter/Kind Unterbringungen	3	2	2	2
Ambulante Hilfen zur Erziehung	96	105	107	115
Stationäre Hilfen zur Erziehung	127	118	115	107
davon in Pflegefamilien	Stichtag 01.03.: 82		80	74
Ambulante Eingliederungshilfen	37	37	33	41
Stationäre Eingliederungshilfen	13	12	10	11
Inobhutnahmen	laufende Fälle	0	2	4
	beendete Fälle 2020/21:		21	17

Geschäftsbereich: III
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: C. Goebels
Produkt: 06030111 Soziale Dienste

**Teams: 51.1 „Stabsstelle“, 51.2 „Allgem. Sozialdienst“,
 51.6 „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“**
Teamleitung: C. Goebels (51.1) / S. Voß (51.2) / D. Sinn (51.6)
Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4211 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb von Einrichtungen					
4211633010 Leistungen für die ambulante Jugendhilfe	0,00	0,00	-300	-300	0
4221 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	2.247,48				
4221633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe	-256.503,05	-342.844,78	-240.000	-384.300	-144.300
4221633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe	-91.496,21	-47.615,03	-120.000	-120.000	0
4221633050 Leistungen für "Betreutes Wohnen"	-9.693,63	-4.983,20	-10.000	-10.000	0
4221635010 Leistungen für Schutzmaßnahmen v. Kindern...	0,00	-1.978,39	-2.000	-2.000	0
4481 Landeszuwendung „kinderstark“	-12.800,00	-28.697,00	0	-28.700	-28.700
4482 Gemeindeumlagen					
4482631040 Erst. Kostenumlagen Adoptionsvermittlung	-1.683,75	0,00	-1.200	-1.200	0
4482633020 Gemeindeumlagen für stationäre Jugendhilfe	-1.249.917,48	-889.088,97	-1.200.000	-1.200.000	0
4482635010 Gemeindeumlagen für Schutzmaßnahmen...	0,00	0,00	-500	-500	0
4483000000 Umlagen für Zweckverbände	0,00	0,00	-10.000	-10.000	0
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen	383,20	-491,83	0	-500	-500
4488 Kostenumlagen von übrigen Bereichen					
4488633010 Kostenumlagen für ambulante Jugendhilfe	-78,83	0,00	0	0	0
4488633050 Kostenumlagen für "Betreutes Wohnen"	0,00	0,00	-5.000	-1.000	4.000
Ordentliche Erträge	-1.619.542,27	-1.315.699,20	-1.589.000	-1.758.500	-169.500
Fortsetzung auf der nächsten Seite ...					

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06030111 Soziale Dienste (Fortsetzung)****Teams: 51.1 „Stabsstelle“, 51.2 „Allgem. Sozialdienst“,****51.6 „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“****Teamleitung: C. Goebels (51.1) / S. Voß (51.2) / D. Sinn (51.6)****Produktverantwortung: C. Goebels**

Ergebnisrechnung (Fortsetzung), Ord. Aufwendungen	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.706.870,94	953.389,49	1.947.600	2.002.000	54.400
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.007,64	0,00	1.100	1.100	0
5241000000 Unterhaltung, Bewirtschaftung	2.208,00	1.104,00	2.600	2.600	0
5241200000 Energiekosten	330,25	0,00	1.500	1.500	0
5241310000 Eigenreinigung	2.952,25	850,00	2.500	2.600	100
5261200000 Fortbildung	24.837,54	6.235,75	24.000	24.000	0
5261400000 Reisekosten	187,80	0,00	0	0	0
5281150000 Aufwand für Notunterkünfte, Jugendherberge	3.946,27	321,00	5.100	5.100	0
5313000000 Zweckverband Psychologische Beratung und Hilfen	294.462,00	148.389,00	275.000	297.000	22.000
5318 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen					
5318631010 Zuschüsse für allgemeine soziale Beratung	131.098,00	65.517,27	125.000	135.000	10.000
5318634010 Zuschüsse für Jugendgerichtshilfe	38.709,87	0,00	33.900	39.300	5.400
5331 Soziale Leistungen nat, Personen außerhalb von Einrichtungen					
5331631010 Leistungen für allgemeine soziale Beratung	563,50	0,00	500	500	0
5331631040 Leistungen für Adoptionsvermittlung	8.473,77	0,00	1.500	1.500	0
5331633010 Leistungen für ambulante Jugendhilfe	1.264.861,76	499.471,73	1.000.000	1.300.000	300.000
5331633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe	1.750.112,50	927.983,16	1.800.000	1.800.000	0
5331633030 Leistungen für ambulante Eingliederungshilfe	352.965,43	151.783,15	500.000	500.000	0
5331633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe	51,62	63.676,80	70.000	70.000	0
5331634010 Leistungen für Jugendgerichtshilfe	159,04	0,00	3.000	3.000	0

Fortsetzung auf der nächsten Seite ...

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030111 Soziale Dienste (Fortsetzung)

Teams: 51.1 „Stabsstelle“, 51.2 „Allgem. Sozialdienst“,
51.6 „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“

Teamleitung: C. Goebels (51.1) / S. Voß (51.2) / D. Sinn (51.6)

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung (Fortsetzung), Ord. Aufwendungen	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5332 Soziale Leistungen natürlicher Personen in Einrichtungen					
5332633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe	2.993.153,23	898.496,00	3.600.000	3.300.000	-300.000
5332633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe	1.117.998,75	456.240,57	850.000	1.000.000	150.000
5332633050 Leistungen für "Betreutes Wohnen"	668.689,27	319.477,75	185.000	600.000	415.000
5332633051 "Muki-Maßnahmen"	0,00	0,00	90.000	90.000	0
5332635010 Leistungen für Schutzmaßnahmen v. Kindern...	177.808,29	103.676,18	215.000	215.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	5.346,00	2.673,00	5.500	5.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.071,10	785,08	0	1.100	1.100
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	4.332,74	4.015,98	8.600	7.500	-1.100
5441200000 Versicherungen	2.802,78	2.769,39	3.000	3.000	0
5493000000 Beiträge	1.674,40	1.691,60	1.700	1.700	0
Ordentliche Aufwendungen	10.556.674,74	4.608.546,90	10.752.100	11.409.000	656.900
ERGEBNIS	8.937.132,47	3.292.847,70	9.163.100	9.650.500	487.400

→ Erläuterungen zum Produkt folgen auf der nächsten Seite

Aktuelle Erläuterungen 2021:

Das Produkt verläuft weitgehend planmäßig. Es ist wie 2020 eine ergebnisneutrale Umverlagerung von den stationären zu ambulanten Leistungen prognostiziert worden. Für die ambulante Eingliederungshilfe werden Corona-bedingt 41,5 Tsd. Euro an zusätzlichen Transferkosten prognostiziert. Insgesamt werden hier 150 Tsd. Euro und beim betreuten Wohnen 415 Tsd. Euro zusätzliche Kosten prognostiziert und es ist für das gesamte Produkt ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 487 Tsd. Euro zu erwarten.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030111 Soziale Dienste (Fortsetzung)

**Teams: 51.1 „Stabsstelle“, 51.2 „Allgem. Sozialdienst“,
51.6 „Stationäre Hilfen und Eingliederungshilfen“**

Teamleitung: C. Goebels (51.1) / S. Voß (51.2) / D. Sinn (51.6)

Produktverantwortung: C. Goebels

Weiterhin gültige Erläuterungen aus dem Abschlussbericht 2020:

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 begründete im letzten Abschlussbericht 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: III
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 „Allgem. Sozialdienst“
 Teamleitung: S. 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	8.197,44	0,00	0	0	0
4481000000 Erstattung LWL Landschaftsverband	-65.843,09	-4.548,00	-15.000	-15.000	0
Ordentliche Erträge	-57.645,65	-4.548,00	-15.000	-15.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	12.505,84	12.149,33	12.600	25.500	12.900
5020 - 5040 Aufwand für gemeinnützig Tätige	63.121,17	0,00	69.300	69.300	0
5231000000 Erstattungen an das Land	31.464,00	5.899,50	15.000	15.000	0
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	28.631,76	6.937,51	22.000	22.000	0
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	26.543,86	287,51	40.000	40.000	0
Ordentliche Aufwendungen	162.266,63	43.824,15	158.900	171.800	12.900
ER G E B N I S	104.620,98	39.276,15	143.900	156.800	12.900

Aktuelle Erläuterungen:

Für dieses Produkt wurde ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.
 Eine nähere Stellungnahme des Produktverantwortlichen war leider nicht erhältlich.

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

Team: 51.1 „Stabsstelle“
Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Produktverantwortung: P. Günnewig

Beschreibung:

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

Indikatoren und Kennzahlen:

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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
83,38%	90,52%	81,03%	81,03%	14,58%	10,81%	14,34%	14,97%	13,54%	7,88%	15,81%	15,81%

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: C. Goebels
 Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Teams: 51.1 „Stabsstelle“
 Teamleitung: C. Goebels
 Produktverantwortung: P. Günnewig

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Fachbezogene frühe Hilfen vom Land	-21.180,00	-7.060,00	-20.300	-21.200	-900
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-100	-100	0
Ordentliche Erträge	-21.180,00	-7.060,00	-20.400	-21.300	-900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	121.162,85	59.124,40	115.300	115.300	0
5331000000 Ausgestaltung der gesamten Netzwerkarbeit	19.672,92	5.150,07	22.500	22.500	0
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	4.481,39	1.043,55	4.500	4.500	0
Ordentliche Aufwendungen	145.317,16	65.318,02	142.300	142.300	0
ER G E B N I S	124.137,16	58.258,02	121.900	121.000	-900

Aktuelle Erläuterungen:

In 2020 gab es Corona-bedingt weniger Einsätze und die Kontaktquote sank auf nur 17% (s. zugehörige Statistik). Für 2021 wird ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
 Teamleitung: A. Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-45.552,00	-25.118,27	-50.000	-52.000	-2.000
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-3.150,00	0	-3.200	-3.200
Ordentliche Erträge	-45.552,00	-28.268,27	-50.000	-55.200	-5.200
Personalaufwendungen	172.006,18	86.955,13	172.300	179.800	7.500
Bilanzielle Abschreibungen	334,20	462,54	0	900	900
Transferaufwendungen	1.916,82	324,10	2.200	2.200	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.384,52	3.705,68	3.400	9.400	6.000
Ordentliche Aufwendungen	176.641,72	91.447,45	177.900	192.300	14.400
ERGEBNIS	131.089,72	63.179,18	127.900	137.100	9.200

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
06030102 Drogenberatung	A. Stange	115.525,65	58.322,18	124.700	126.400	1.700
06030103 Schwangerschaftsberatung	A. Stange	15.564,07	4.857,00	3.200	10.700	7.500

Geschäftsbereich: III
 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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
97,65%	93,43%	97,67%	92,55%	0,00%	8,07%	0,00%	1,52%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4149000000 Spenden	0,00	-1.968,27	0	-2.000	-2.000
4565000000 Sonstige ordentliche Erträge der Verwaltung	0,00	-3.150,00	0	-3.200	-3.200
Ordentliche Erträge	0,00	-5.118,27	0	-5.200	-5.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	112.806,93	59.272,23	121.800	121.800	0
5711000000 Abschreibungen für Einbauküche	334,20	462,54	0	900	900
5431100000 Aufwendungen für die Drogenberatung	2.221,76	3.567,24	2.700	8.700	6.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	162,76	138,44	200	200	0
Ordentliche Aufwendungen	115.525,65	63.440,45	124.700	131.600	6.900
ERGEBNIS	115.525,65	58.322,18	124.700	126.400	1.700

Geschäftsbereich: III
 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, Indikatoren 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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
96,86%	98,84%	94,92%	95,55%	74,53%	82,66%	93,98%	82,37%	3,14%	1,16%	4,14%	3,62%

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen laufende Zwecke	-45.552,00	-23.150,00	-50.000	-50.000	0
Ordentliche Erträge	-45.552,00	-23.150,00	-50.000	-50.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	59.199,25	27.682,90	50.500	58.000	7.500
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	1.916,82	324,10	2.200	2.200	0
5421600000 Sonstige Honorare	0,00	0,00	500	500	0
Ordentliche Aufwendungen	61.116,07	28.007,00	53.200	60.700	7.500
ER G E B N I S	15.564,07	4.857,00	3.200	10.700	7.500

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

Team: 51.4 Stadtteilarbeit
Teamleitung: J. Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-316.597,26	-135.054,28	-279.100	-311.100	-32.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-39.128,87	-35.880,80	-46.500	-42.500	4.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-90.520,09	-23.563,13	-166.500	-84.000	82.500
Kostenerstattungen und -umlagen	-18.754,22	-1.523,30	-16.000	-8.600	7.400
Sonstige ordentliche Erträge	-3.262,76	3.084,74	0	3.100	3.100
Ordentliche Erträge	-468.263,20	-192.936,77	-508.100	-443.100	65.000
Personalaufwendungen	1.327.316,29	651.701,85	1.404.000	1.387.300	-16.700
Sach- und Dienstleistungen	417.957,35	176.165,81	435.000	431.300	-3.700
Bilanzielle Abschreibungen	96.943,52	49.130,80	99.400	99.400	0
Transferaufwendungen	141.693,78	60.500,00	115.000	91.500	-23.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	382.619,07	158.335,97	331.400	338.500	7.100
Ordentliche Aufwendungen	2.366.530,01	1.095.834,43	2.384.800	2.348.000	-36.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.898.266,81	902.897,66	1.876.700	1.904.900	28.200
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	412.625,61	79.585,43	401.000	401.000	0
ER G E B N I S	2.310.892,42	982.483,09	2.277.700	2.305.900	28.200

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
03010112 Schulsozialarbeiter, BuT	J. Zimmermann	86.779,42	72.164,85	191.300	116.200	-75.100
06020201 Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.242.366,50	558.183,69	1.223.700	1.235.900	12.200
06020202 JBS Kluse	U. Schulte-Pieper	364.528,02	179.610,36	292.400	361.500	69.100
06020401 Öffentliche Spielflächen	A. Pränger	617.218,48	172.524,19	570.300	592.300	22.000

Geschäftsbereich: III
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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Inklusionspauschale *	-59.045,03	-58.439,99	0	-58.400	-58.400
4142000000 Zuweisungen für Projektdurchführungen	-104.532,26	0,00	-100.000	-100.000	0
Ordentliche Erträge	-163.577,29	-58.439,99	-100.000	-158.400	-58.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	239.051,33	125.223,87	279.700	263.000	-16.700
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	9.966,30	4.348,71	10.000	10.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.339,08	1.032,26	1.500	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	250.356,71	130.604,84	291.300	274.600	-16.700
ER G E B N I S	86.779,42	72.164,85	191.300	116.200	-75.100

Aktuelle Erläuterungen:

* Die Inklusionspauschale erfolgt außer Plan und führt zu einem Ertragsüberschuss i.H.v. 58,4 Tsd. Euro.

Für das Produkt wird für 2021 ein 75 Tsd. Euro geringerer Zuschussbedarf prognostiziert.

Geschäftsbereich: III
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.

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.

→ Finanzkennzahlen folgen im Anschluss an die Ergebnisrechnung

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: C. Goebels
 Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit
 Teamleitung: J. Zimmermann
 Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke *	-106.449,00	-54.492,00	-102.000	-109.000	-7.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.657,00	-1.828,44	-3.700	-3.700	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-4.559,17	-21.130,00	-7.500	-7.500	0
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-14.792,80	-14.660,80	-15.000	-15.000	0
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-19.776,90	-90,00	-24.000	-20.000	4.000
4411100000 Mieten/Pachten	-2.146,32	-833,13	-1.500	-1.500	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-4.064,60	0,00	-5.000	-2.500	2.500
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-7.650,87	0,00	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	-459,00	0	-500	-500
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-17,77	3.084,74	0	3.100	3.100
Ordentliche Erträge	-163.114,43	-90.408,63	-158.700	-156.600	2.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	811.109,57	404.253,76	850.700	850.700	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstück und Gebäude	5.009,35	2.487,65	5.900	5.900	0
5241900000 Betriebskosten (incl. ISM)	160.786,61	72.903,27	134.400	144.200	9.800
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	161,22	314,66	4.300	4.300	0
5261200000 Fortbildung	0,00	1.705,00	8.500	8.500	0
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	23.851,12	4.238,28	38.300	38.300	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	13.865,55	499,00	16.500	16.500	0
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	50.000,00	28.141,57	47.000	54.000	7.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	4.940,73	727,90	10.000	5.000	-5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.875,00	4.416,79	0	9.700	9.700
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (SKM)	85.693,78	31.500,00	55.000	31.500	-23.500
Fortsetzung nächste Seite →					

* Aktionsprogramm Auf!leben

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit (Fortsetzung)

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung (Fortsetzung)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5421600000 Sonstige Honorare *	12.796,50	1.782,00	25.000	25.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	8.000	8.000	0
5422100000 Mieten - ISM	194.676,00	91.608,00	171.100	183.200	12.100
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	28.891,97	0,00	0	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	648,99	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	3.401,76	2.458,56	3.400	3.400	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	2.470,38	1.555,88	2.700	2.700	0
5441200000 Versicherungen	0,00	0,00	500	500	0
Ordentliche Aufwendungen	1.405.178,53	648.592,32	1.381.400	1.391.500	10.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.242.064,10	558.183,69	1.222.700	1.234.900	12.200
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	302,40	0,00	1.000	1.000	0
ER G E B N I S	1.242.366,50	558.183,69	1.223.700	1.235.900	12.200

Aktuelle Erläuterungen:

Auch in 2021 kommt es zu einigen nicht eingeplanten Corona-bedingten Effekten, wie Mindererlöse durch Veranstaltungsausfälle. Aktuell werden die entstehenden prognostizierten Schäden durch das Landes-Aktionsprogramm Auf!leben und Corona-bedingte Minderaufwendungen gedeckt. Das Produkt liegt zum Stichtag weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: III

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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
57,72%	62,33%	61,58%	61,14%	11,61%	13,94%	11,49%	11,25%	18,40%	17,12%	19,18%	19,89%

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: III**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020202 JBS Kluse****Team: 51.4 Stadteitarbeit****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, Indikatoren und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
49,55%	51,83%	49,96%	52,05%	21,23%	12,17%	37,89%	20,00%	23,69%	24,50%	26,98%	24,67%

Aktuelle Informationen:

Durch die Corona-Pandemie einschließlich Lockdown wurde 2020 ein Corona-bedingter Finanzschaden von ca. 64,4 Tsd. Euro errechnet. Für 2021 wird ein nicht in die Planung eingerechneter Schaden von fast 68 Tsd. Euro prognostiziert, der hauptsächlich für den erwarteten zusätzlichen Zuschussbedarf von 69 Tsd. Euro ist.

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: III
 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-1.187,88	-2.400	-2.400	0
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-75.624,75	-22.205,90	-130.000	-70.000	60.000
4463100000 Unterkunftsleistungen/-Entgelte	-7.676,50	-524,10	-30.000	-10.000	20.000
4482000000 Umlagerenerstattungen Gemeinden (f. Schulseminare)	-460,30	0,00	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-8.860,00	-960,00	-16.000	-8.000	8.000
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM	-3.244,99	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-98.242,54	-24.877,88	-178.400	-90.400	88.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	229.283,87	105.989,64	235.200	235.200	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	2.457,90	830,79	4.000	3.000	-1.000
5241900000 Betriebskosten ISM	78.480,00	37.920,00	75.800	75.800	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	27,60	0,00	1.000	1.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	182,72	0,00	500	500	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	443,43	147,04	1.000	1.000	0
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	1.409,30	1.379,37	3.200	2.700	-500
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	24.697,77	9.771,73	35.000	25.000	-10.000
5293000000 Beherbergungsaufwand	1.922,03	47,02	6.500	2.500	-4.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (incl. GWG)	4.230,95	2.590,69	4.400	6.000	1.600
5421600000 Honorare sonstige	44.230,00	17.200,00	47.000	42.000	-5.000
5422100000 Mieten - ISM	63.024,00	28.542,00	57.100	57.100	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	12.294,33	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	86,66	69,96	100	100	0
Ordentliche Aufwendungen	462.770,56	204.488,24	470.800	451.900	-18.900
ERGEBNIS	364.528,02	179.610,36	292.400	361.500	69.100

Geschäftsbereich: III
 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 Stadtteils
- Beteiligung der jeweiligen Schule (Schulleitung, Eltern, Schüler etc.)

Gestaltungsplanung von Außenspielflächen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten unter ...

- 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				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
19,29%	14,48%	15,91%	16,70%	17,46%	17,13%	29,42%	16,39%	22,56%	25,86%	24,87%	26,09%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-40.537,97	-19.105,97	-71.000	-37.600	33.400
4411100000 Mieten v. Förderverein Freizeitzentrum Biebortal	-1.007,92	0,00	0	0	0
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-531,65	-104,30	0	-100	-100
4488000000 Förderverein-Erstattung f. KSP Danzigstr./Mörikestr.	-1.251,40	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-43.328,94	-19.210,27	-71.000	-37.700	33.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.871,52	16.234,58	38.400	38.400	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	17.013,95	0,00	700	700	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	4.996,84	785,30	15.000	13.500	-1.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	14.544,09	9.158,52	15.000	16.500	1.500
5241200000 Energiekosten	1.683,00	760,00	2.200	2.200	0
5241900000 Betriebskosten ISM	1.517,84	0,00	0	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	85.837,57	42.123,32	95.000	83.700	-11.300
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebortal u. KSP Lebenshilfe	56.000,00	29.000,00	60.000	60.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	12.466,48	14.072,52	14.500	14.500	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	5.894,45	0,00	0	0	0
5441200000 Versicherungen	398,47	14,79	500	500	0
Ordentliche Aufwendungen	248.224,21	112.149,03	241.300	230.000	-11.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	204.895,27	92.938,76	170.300	192.300	22.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	412.323,21	79.585,43	400.000	400.000	0
ER G E B N I S	617.218,48	172.524,19	570.300	592.300	22.000

Aktuelle Informationen und Haushaltssanierungsplan:

Durch den Corona-Lockdown fielen 2020 weniger Spielplatz-Reparaturen und Bewirtschaftungsaufwand an. Für 2020 wird erstmal ein planmäßiger Verlauf erwartet.

Die HSP-Einsparmaßnahme 08.6.1 (Kinderspielplätze) mit einem Konsolidierungspotential i.H.v. 24.000 Euro konnte 2013 als „umgesetzt“ gemeldet werden.

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

Team: 51.5 Tagesbetreuung
 Teamleitung: N. Huckschlag

51.5 Tagesbetreuung

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-10.997,00	-5.824,43	-10.800	-11.500	-700
Sonstige Transfererträge	-156.721,30	-63.912,50	-247.000	-165.000	82.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.185.803,60	-329.492,00	-1.304.000	-954.000	350.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-148.361,05	-64.354,75	-185.000	-185.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-9.527.782,56	-5.915.938,57	-9.386.200	-10.045.000	-658.800
Sonstige ordentliche Erträge	-228.225,79	0,00	-300.000	-300.000	0
Ordentliche Erträge	-11.257.891,30	-6.379.522,25	-11.433.000	-11.660.500	-227.500
Personalaufwendungen	5.478.263,54	2.654.669,25	5.955.800	5.585.000	-370.800
Sach- und Dienstleistungen	619.750,07	300.645,60	711.600	735.700	24.100
Bilanzielle Abschreibungen	15.584,11	9.422,99	19.600	20.200	600
Transferaufwendungen	11.662.067,61	7.066.157,03	13.449.600	13.600.200	150.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.001.146,14	233.623,12	795.200	767.400	-27.800
Ordentliche Aufwendungen	18.776.811,47	10.264.517,99	20.931.800	20.708.500	-223.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.518.920,17	3.884.995,74	9.498.800	9.048.000	-450.800
Finanzerträge	-1.751.626,89	-0,02	-1.590.000	-1.433.300	156.700
FINANZERGEBNIS	-1.751.626,89	-0,02	-1.590.000	-1.433.300	156.700
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	34.841,53	1.781,40	41.000	41.000	0
ER G E B N I S	5.802.134,81	3.886.777,12	7.949.800	7.655.700	-294.100

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
06020101 Förd. v. Kindern in Tagespflege	K. Dirks	1.427.999,68	562.955,00	1.464.600	1.605.700	141.100
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	M. Hennecke	4.374.135,13	3.323.822,12	6.485.200	6.050.000	-435.200

Geschäftsbereich: III
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:

- 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

Ziele, Indikatoren und Kennzahlen:

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
06020101	1,40%	1,46%	1,93%	1,76%	17,41%	29,21%	18,27%	22,20%	97,67%	98,43%	97,30%	98,14%
06020102	31,99%	27,91%	30,94%	29,60%	64,27%	64,92%	58,02%	27,85%	58,50%	66,36%	61,16%	62,29%

Geschäftsbereich: III
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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4211000000 Elternbeiträge Tagespflege	-156.721,30	-63.912,50	-247.000	-165.000	82.000
4481000000 Landeserstattungen (Kibiz-Reform u. Corona-Hilfen)	-143.056,00	-168.415,00	-80.400	-185.600	-105.200
4591600000 Erstattung ISM-Betriebskosten	-1.175,92	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-300.953,22	-232.327,50	-327.400	-350.600	-23.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	24.206,33	11.601,96	34.500	34.500	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	3.000,00	900,00	1.800	1.800	0
5318000000 Zuschüsse an SKM für Tagespflege	192.488,72	46.580,00	210.600	220.000	9.400
5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb von Einrichtungen	1.496.153,85	736.200,54	1.533.000	1.700.000	167.000
5422100000 Mieten - ISM	13.104,00	0,00	12.100	0	-12.100
Ordentliche Aufwendungen	1.728.952,90	795.282,50	1.792.000	1.956.300	164.300
ERGEBNIS	1.427.999,68	562.955,00	1.464.600	1.605.700	141.100

Aktuelle Erläuterungen:

Der Corona-bedingte Ausfall von Elternbeiträgen wird durch Landeserstattungen kompensiert. Der zusätzlich prognostizierte Zuschussbedarf von 141 Tsd. Euro liegt in der Erhöhung der Fallzahlen und der Erhöhung fallbezogener Zuschüsse durch die KibizG-Reform vom 01.08.2020 begründet.

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: III
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: C. Goebels
 Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen

Team: 51.5 Tagesbetreuung
 Teamleitung: N. Huckschlag
 Produktverantwortung: M. Hennecke

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4149000000 Spenden	0,00	-250,00	0	-300	-300
4161000000 Auflösung Sonderposten (incl. nicht gepl. U3-Ausbau)	-10.997,00	-5.574,43	-10.800	-11.200	-400
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.182.440,60	-326.492,00	-1.300.000	-950.000	350.000
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-3.363,00	-3.000,00	-4.000	-4.000	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-148.361,05	-64.354,75	-185.000	-185.000	0
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-174.992,50	-20.843,00	-65.800	-65.800	0
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-9.097.981,42	-5.716.772,36	-9.150.000	-9.700.000	-550.000
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-106.291,94	0,00	-70.000	-70.000	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.163,26	-3.150,23	0	-3.200	-3.200
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-4.297,44	-6.757,98	-20.000	-20.400	-400
4521200000 Erstattung Körperschafts-/Kapitalertragssteuer *	-196.346,67	0,00	-300.000	-300.000	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	0,00	0	0,00	0
4583000000 Auflösung passive Abgrenzung für Zuschuss U3	-12.755,61	0,00	0	0	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-17.947,59	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-10.956.938,08	-6.147.194,75	-11.105.600	-11.309.900	-204.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.454.057,21	2.643.067,29	5.921.300	5.550.500	-370.800
5230000000 Erstattungen an den Bund	368,73	557,97	0	600	600
5231000000 Erstattungen an das Land	4.178,00	26.215,78	0	26.200	26.200
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	65.505,07	0,00	75.000	75.000	0
5235100000 Erstattungen an das ISM	9.893,22	0,00	5.900	5.900	0
5241000000 Grundstücks- u. Gebäudeunterhaltung	4.039,86	1.699,62	8.600	8.600	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.278,12	4.546,88	4.500	4.500	0
5241200000 Energiekosten	8.463,66	3.800,00	10.000	10.000	0
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
5241310000 Eigenreinigung	600,00	326,96	500	500	0
5241320000 Fremdreinigung	12.179,16	6.656,44	15.000	15.000	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	245.572,98	134.398,57	246.200	257.500	11.300
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	55.374,40	27.382,40	80.500	80.500	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.503,88	293,53	2.000	2.000	0
5261200000 Fortbildung	5.329,44	4.694,05	11.000	9.000	-2.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	4.999,87	2.339,33	10.100	8.100	-2.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte	35.411,16	16.514,29	39.000	34.000	-5.000
5281140000 Aufwand für Kinder- und Jugendarbeit	6.284,03	3.011,54	15.000	10.000	-5.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	0,00	1.500	1.500	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	152.768,49	67.308,24	185.000	185.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Konto 4161)	15.584,11	9.422,99	19.600	20.200	600
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (überwiegend Kibiz)	9.973.425,04	6.283.376,49	11.706.000	11.680.200	-25.800
5421600000 Honorare sonstige	10.402,78	4.911,94	20.000	12.000	-8.000
5422000000 Mieten und Pachten	81.189,47	40.598,50	81.800	81.800	0
5422100000 Mieten - ISM	329.232,00	177.056,40	361.800	354.100	-7.700
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	5.308,58	0,00	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	5.623,69	3.725,71	6.500	6.500	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen (Sonderrücklage KiBiz)	252.448,35	0,00	0	0	0
5441130000 Kapitalertragssteuer (s. Erläuterungen)	14.200,00	0,00	0	0	0
5441200000 Versicherungen	277.194,90	0,00	300.000	300.000	0
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	12.442,37	7.330,57	13.000	13.000	0
Ordentliche Aufwendungen	17.047.858,57	9.469.235,49	19.139.800	18.752.200	-387.600
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.090.920,49	3.322.040,74	8.034.200	7.442.300	-591.900
4616000000 Zinserträge	-0,36	-0,02	0	0	0
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.751.626,53	0,00	-1.590.000	-1.433.300	156.700
FINANZERGEBNIS	-1.751.626,89	-0,02	-1.590.000	-1.433.300	156.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	34.841,53	1.781,40	41.000	41.000	0
ERGEBNIS	4.374.135,13	3.323.822,12	6.485.200	6.050.000	-435.200

Aktuelle Erläuterungen und Informationen:

Zum ordentlichen Ergebnis 2021:

In 2021 wurden bereits ca. 189 Tsd. Euro Corona-bedingte Schäden eingerechnet. Zum Stichtag 30.06. mindert sich der Betrag aufgrund ungeplanter Landeserstattungen auf ca. 56 Tsd. Euro. In diesem Saldo sind sowohl Mindererlöse als auch Minderaufwendungen enthalten. Einschließlich niedriger prognostizierter Personalkosten ist vom gegenwärtigen Zeitpunkt aus mit einer Zuschussminderung von 592 Tsd. Euro zu rechnen.

Finanz- und Gesamtergebnis: s. Information zum Finanzergebnis

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 2021:

Der Einlagengewinnanteil ist nach aktuellem Jahresabschluss der Stadtwerke um 156,7 Tsd. Euro niedriger als geplant. Das Gesamtergebnis des Produktes wird um diesen Betrag gemindert, so dass die prognostizierte Zuschussminderung nur noch 435 Tsd. Euro beträgt.

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 körperschaftsteuerrechtlichen Betrieb gewerblicher Art (BgA) Kindertageseinrichtungen im Haushalt zugeordnet ist. Durch den unerwartet hohen Gewinn der Stadtwerke für 2017 mussten zeitversetzt in 2018 sowohl höhere Körperschaftssteuer als auch Kapitalertragssteuer gezahlt werden. Gleichzeitig konnte aufgrund der Steuererklärung für 2018 eine Erstattung der Kapitalertragssteuer als Ertrag in annähernd der gleichen Höhe gebucht werden.

SONDERBEREICHE und STABSSTELLEN

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, Indikatoren 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4141000000 Landeszuweisung „Gewalt gegen Frauen“	-7.116,89	0,00	0	0	0
4149000000 Spenden	0,00	-1.597,06	-1.000	-1.600	-600
4321200000 Teilnehmergebühren	-560,00	0,00	-1.300	-1.300	0
Ordentliche Erträge	-7.676,89	-1.597,06	-2.300	-2.900	-600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	58.469,76	29.643,66	60.100	60.100	0
5261200000 Fortbildung	548,55	112,44	800	800	0
5261400000 Reisekosten	6,60	0,00	400	400	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	2.179,68	0,00	2.500	2.500	0
5279400000 Projekt „Übergang Schule - Beruf“	4.640,00	1.471,25	5.000	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	168,00	84,00	200	200	0
5431160000 Infomaterial	2.684,70	238,00	1.000	1.000	0
5431600000 Aufwendungen für Referenten	5.030,00	0,00	2.500	2.500	0
5499000000 Sonstige Aufwendungen (Auslagenersatz)	443,90	356,76	1.000	1.000	0
Ordentliche Aufwendungen	74.171,19	31.906,11	73.500	73.500	0
ER G E B N I S	66.494,30	30.309,05	71.200	70.600	-600

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2021 wird zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch ein planmäßiger Verlauf erwartet.

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung
 Bereichsleitung: R. Heidenreich

Personalrat / 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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen (2021: Gutschrift)	0,00	-205,80	0	-200	-200
Ordentliche Erträge	0,00	-205,80	0	-200	-200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	296.873,18	174.957,19	347.800	367.800	20.000
5261200000 Fortbildung	5.416,34	645,22	11.000	11.000	0
5261230000 Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	0,00	0,00	700	700	0
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	400	400	0
5261410000 Reisekosten Schwerbehindertenvertretung	0,00	0,00	200	200	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	0,00	0,00	1.000	1.000	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	1.192,15	888,40	1.500	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	303.481,67	176.490,81	362.600	382.600	20.000
ER G E B N I S	303.481,67	176.285,01	362.600	382.400	19.800

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
97,82%	99,13%	95,92%	96,13%	0,00%	0,12%	0,00%	0,05%	1,78%	0,37%	3,67%	3,48%

Aktuelle Erläuterungen:

Die Erhöhung des Personalkostenansatzes aufgrund eines weiteren freigestellten Mitgliedes nach den PR-Wahlen 2020 konnte noch nicht in die Nachtragsplanung aufgenommen werden, so dass hier ein entsprechender zusätzlicher Zuschussbedarf ausgewiesen werden muss. Das Produkt liegt im Plan.

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, Indikatoren 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 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose	Ist 2020	Ist 6-2021	Plan 2021	Prognose
83,41%	99,49%	81,82%	81,81%	6,35%	0,50%	21,79%	21,78%	16,55%	0,27%	18,08%	18,08%

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4484000000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserverbände	-1.877,21	-832,95	-1.400	-1.400	0
4485000000 Erstattung Verwaltungskosten städt. Einrichtungen	-22.258,43	0,00	-16.500	-16.500	0
4582x000000 Rückstellungsaufösungen	-496,26	0,00	-75.000	-75.000	0
Ordentliche Erträge	-24.631,90	-832,95	-92.900	-92.900	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	323.743,59	165.533,09	348.900	348.900	0
5261200000 Fortbildung	0,00	445,00	2.000	2.000	0
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	100	100	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	64.237,80	0,00	75.000	75.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	250,00	300	300	0
5493000000 Beiträge	150,00	150,00	100	200	100
Ordentliche Aufwendungen	388.131,39	166.378,09	426.400	426.500	100
ERGEBNIS	363.499,49	165.545,14	333.500	333.600	100

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2021 wird ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Sonderbereich: Stabsstelle Digitalisierung
 Bereichsleitung: K. Glingener

Smart Cities (Produkt 10010104)

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	vorl. IST 2020	vorl. IST Juni 2021	Plan 2021 (NT)	Prognose	prognostizierte Plan - Abw.
4140000000 Bundeszuwendungen für laufende Zwecke	-29.049,32	-44.368,65	-567.000	-378.000	189.000
Ordentliche Erträge	-29.049,32	-44.368,65	-567.000	-378.000	189.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.049,00	0,00	282.800	0	-282.800
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	47.500	20.000	-27.500
5291100000 Fremdberatungsaufwand	13.375,00	147.170,80	300.000	400.000	100.000
Ordentliche Aufwendungen	24.424,00	147.170,80	630.300	420.000	-210.300
ER G E B N I S	-4.625,32	102.802,15	63.300	42.000	-21.300

Aktuelle Erläuterungen:

Die Planung für den eigenen Personalanteil bezog sich auf den Fremdberatungsaufwand und wurde mit der Prognose korrigiert. Zum Stichtagszeitpunkt war noch nicht klar, ob und wie hoch ein eigener Personalanteil zugerechnet werden muss. Da die Personalkostenabrechnung bisher dieses Produkt anteilmäßig nicht berücksichtigt hat, wurden die eigenen Personalkosten erstmal auf 0 reduziert. Nach aktuellem Informationsstand wird die Beschlussfassung des kommenden Doppelhaushaltsplanes 2022/23 überarbeitete Personalkostenansätze enthalten.