

Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Bericht zum 30.06.2017

Vorwort

Die Stadt Menden (Sauerland) präsentiert seit 2016 mit Hilfe der IKVS (Interkommunale Vergleichssysteme) neben dem bekannten Haushaltsplan einen interaktiven Haushalt, der neben der gewohnten gesetzlich geforderten Produkthierarchie auch über eine Organisationshierarchie verfügt, die den aktuell gültigen Verwaltungsgliederungsplan auch unter Haushaltsgesichtspunkten abbilden kann. Da der städtische Verwaltungsgliederungsplan nicht immer der gesetzlich geforderten Produkthierarchie folgt, war es bisher für das Finanzcontrolling schwierig, auch für höhere Hierarchieebenen, wie z.B. Team- oder Abteilungsleitungen, als Steuerungsinstrument zu dienen. Durch die Zuordnung der Produkte zu den Verwaltungseinheiten konnte über die neue IKVS-Software ein erster Schritt zur Behebung dieses Mangels gemacht werden. Um auch unterjährig steuern zu können, musste das Finanzcontrolling entsprechend umgestaltet werden. Dies geschah mit einer neuen intern entwickelten Datenaufbereitungs-Technik, die auch bei der Erstellung des neuen Haushaltsplanes zum Einsatz kam.

Das Ergebnis liegt nun mit diesem Halbjahresbericht vor, der das bisherige Finanzcontrolling grundlegend verändert und weiterentwickelt hat.

Neues Layout

Als auffälligste Veränderung wird sicherlich das komplett neugestaltete Layout gesehen. Um zu zeigen, dass es sich um einen Bericht handelt, der die unterjährige Entwicklung des Haushaltsplanes zum Inhalt hat, wurde er an das Format des Haushaltsplanes angepasst. Während der Haushaltsplan nach gesetzlichen Vorschriften die Produkthierarchie in den Vordergrund stellt, weicht der unterjährige Finanzcontrolling-Bericht hiervon entscheidend ab, indem er den Verwaltungsgliederungsplan quasi als Inhaltsverzeichnis verwendet.

Durch die bereits erwähnte neu angewandte Technik konnten der Abschluss 2016, die Haushaltsplanergebnisse 2017-2018 und die vorläufigen Halbjahres-Prognosen mit den aktuellen Planabweichungen nebeneinander dargestellt werden.

Ziele und Kennzahlen wurden aus dem aktuellen Haushalt übernommen und ergänzt. Diese Bereiche sollen künftig jedoch komplett neu überarbeitet werden.

Inwieweit hier das Layout noch verändert wird, steht noch nicht fest und muss je nach Einzelfall entschieden werden.

Vorzeichenregeln

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 diesen Bericht gewählt. Man kann analog zur MACH-Ergebnisrechnung festhalten, dass Erträge negativ dargestellt werden. Die Abweichungen wurden entsprechend dargestellt, d.h. eine negative Abweichung ist sinngemäß als positiv zu interpretieren (Minderaufwand bzw. zusätzlicher Ertrag).

Gesamtübersicht mit Abweichungsanalyse für den „eiligen Leser“

Ein Hauptaugenmerk liegt auf dem ersten großen Bereich „Gesamtübersicht...“. Hier soll ein erster gesamtstädtischer Überblick gegeben werden, der entscheidende Planabweichungen bereits darstellt. Hierzu wird eine kontenbasierte Abweichungsanalyse angefügt, die nach Zeilen der Ergebnisrechnung sortiert nur die wichtigsten Abweichungen beleuchten soll. Dieser Abschnitt soll dem Kämmerer und dem Leiter der Finanzverwaltung ggf. schon vorzeitig zur Verfügung stehen. Die übrigen Abschnitte werden aufgrund der Tiefenanalyse immer etwas länger benötigen und dann als „Gesamtwerk“ veröffentlicht.

Ergebnisübersichten nach Verwaltungsgliederung mit „Zoom-Effekt“ bis auf Kontenebene

Jeder hierarchischen Einheit wird eine Ergebnisrechnung nach dem typischen gesetzlichen Schema vorangestellt. Bei Bedarf werden zusätzliche Erläuterungen zu Besonderheiten oder Abweichungen ergänzt. Die Geschäftsbereiche erhalten zusätzlich eine tabellarische Übersicht mit Abteilungsergebnissen. Analog dazu erhalten die Abteilungen eine tabellarische Team-Ergebnis-Übersicht und die Teams eine tabellarische Produkt-Ergebnis-Übersicht. Im Anschluss an die Produkt-Ergebnis-Übersichten werden dann die kontenbasierten (!) individuellen Produkt-Ergebnisrechnungen mit den wichtigsten Ergänzungen präsentiert. Hierzu gehören Beschreibungen, Ziele, Kennzahlen und aktuelle Erläuterungen. Auch hier steht der Transparenzgedanke weiterhin im Vordergrund. Wird eine kontenbasierte Ergebnisrechnung zu umfangreich, werden nur die wichtigsten Planabweichungen dargestellt, sofern hier nicht andere wichtige Informationen verloren gehen. Weiterhin werden zu allgemeine Kontenbezeichnungen bei Bedarf durch produktspezifische Kontenbezeichnungen ersetzt. Diese Vorgehensweise soll helfen, umfangreiche Erläuterungen im Anschluss zu ersparen und Informationen direkt an Ort und Stelle zu platzieren.

Zusätzlich zu integrierende Berichte des Finanzcontrollings

Die Investitionsplanung wurde 2016 in das Finanzcontrolling-Berichtswesen integriert und soll künftig nur noch in den Bericht zum 30.09. einfließen, da aus buchungstechnischer Sicht zum 30.06. noch keine belastbaren Aussagen getroffen werden können. Was den Haushaltssanierungsplan (HSP) angeht, so sollen die betroffenen Produkte auch nach Abschluss der Maßnahme weiterhin eine HSP-Information bekommen.

Verantwortlichkeiten

In diesem Bericht werden Leitungs- und Produktverantwortlichkeiten genannt, um dem Leser die zuständigen Ansprechpartner für weitergehende Fragen aufzuzeigen. Bei den im Folgenden genannten Abweichungen sind Rückschlüsse auf die Qualität der Wahrnehmung von Leitungs- und Produktverantwortlichkeiten nicht möglich und sollen auch nicht Gegenstand dieses Berichtes sein.

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

Inhaltsverzeichnis

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)	8
Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage 01.01.-30.06.2017.....	10
Abweichungsanalyse Ertragskonten.....	11
Zuwendungen und allg. Umlagen	12
Sonstige Transfererträge	13
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte.....	14
Private Leistungsentgelte	14
Kostenerstattungen und Umlagen	15
Sonstige ordentliche Erträge	16
Abweichungsanalyse Aufwandskonten.....	17
Personalaufwendungen	17
Sach- und Dienstleistungen	18
Bilanzielle Abschreibungen	19
Transferaufwendungen	19
Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	20
Abweichungsanalyse Produktkonten	21
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	22
Übersicht mit Team-Ergebnissen	23
GESCHÄFTSBEREICH I	25
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	26
Abteilung 11 – Zentrale Dienste.....	27
11.0 Bürgermeisterbüro	28
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane.....	29
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	31
Produkt: 01070101 Medienwesen	33
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	34
11.1 Personal	36
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	37
Produkte: 01080101, 01080102, 01080103 Personalmanagement / Ausbildung / Beihilfen und Versorgung.....	38

11.2 Zentraler Service	42
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation.....	43
Produkt: 01060101 Druckerei	45
Produkt: 01060201 Zentraler Service.....	47
Produkt: 01060301 Jobcenter	49
Produkt: 01060302 Sondervermögen	51
Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	53
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	55
11.3 IT.....	57
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung v. Hard- und Software.....	57
Abteilung 33 - Recht	59
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamsangelegenheiten	60
GESCHÄFTSBEREICH II	62
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II	63
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	64
Abteilung 21	65
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	66
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften	68
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG).....	70
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe.....	72
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	75
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	77
Produkt: 16020101 Zinsen.....	79
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung	81
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung	83
Abteilung 41 - Kulturbüro	85
41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation	86
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	88
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit	90
Produkt: 04020101 VHS.....	102
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen	104
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei.....	105
Produkt: 04030401 Archiv.....	107

Produkt: 04030101 Musikschule	109
Produkt: 04030301 Museum.....	111
Abteilung 51 - Jugend und Familie	113
51.1 Stabsstelle Abt. 51	114
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	115
Produkt: 06030101 Allgemeiner Sozialdienst	117
Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften.....	119
51.2 Allgemeiner Sozialdienst.....	121
Produkt: 06030104 Adoptionen.....	122
Produkt: 06030203 Beistandsschaften	124
Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen (Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.).....	126
Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe.....	130
Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe	132
Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz	133
51.3 Ambulante Hilfen	135
Produkt: 06030102 Drogenberatung	136
Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung.....	137
Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe	138
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen	140
51.4 Stadtteilarbeit	142
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)	143
Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse.....	144
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	148
51.5 Tagesbetreuung.....	150
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte).....	151
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales.....	155
52.1 Soziales	156
Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung	157
Produkt: 05020101 Grundversorgung.....	159
Produkt: 05020103 Wohngeld	161
Produkt: 05020104 UVG.....	163
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative	165
Produkt: 05040101 Seniorentreff	167

Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden.....	169
52.2 Schule und Sport	171
Produkte: 03010101-03010112 Schulen.....	173
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	185
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	191
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten	194
52.3 Integration	196
Produkt: 05010201 Integration	197
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	199
Produkt: 05020105 Übergangsheime	201
GESCHÄFTSBEREICH III	203
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III	204
Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst.....	205
Produkt: 02030101 Brandschutz	206
Produkt: 02030201 Rettungsdienst.....	208
Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung.....	210
32.1 Sicherheit und Ordnung.....	211
Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht.....	212
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	214
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen.....	216
Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber und Jüdischer Friedhof.....	218
32.2 Standesamt	221
Produkt: 02010501 Personenstandswesen.....	221
32.3 Bürgerbüro.....	223
Produkt: 01140101 Datenschutz	224
Produkt: 02010401 Meldewesen	225
Produkt: 05020106 Rentenstelle.....	227
Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen	228
60 Umwelt und Bauverwaltung	229
Produkt: 10010102 Denkmalschutz	231
Produkt: 10010103 Bauverwaltung.....	232
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.).....	234
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün	238

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer	240
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	242
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	243
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	244
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement	245
62 Planung und Bauordnung	247
Produkt: 09010101 Regionalplanung	248
Produkt: 10010101 Bauordnung	250
63 Straßenbau und Verkehr	252
Produkte: 12010101 - 12010104 Gemeinde-, Kreis-, Landes- und Bundesstraßen	253
Produkt: 12010105 Straßenreinigung	256
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen	257
67 Forst.....	259
Produkt: 13020101 Forst	259
SONDERBEREICHE	261
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)	262
Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)	264
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	266

GESAMTÜBERSICHT
STADT MENDEN
(Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	-73.042.931,86	-36.412.749,04	-75.888.600	-75.789.600	99.000	-78.369.500
Zuwendungen und allg. Umlagen	-23.747.298,27	-9.994.707,88	-19.014.200	-19.161.400	-147.200	-18.658.700
Sonstige Transfererträge	-2.025.792,50	-482.291,20	-1.305.300	-1.571.000	-265.700	-993.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-13.415.671,19	-6.322.518,14	-14.754.500	-14.978.100	-223.600	-15.008.400
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-1.000.129,19	-561.035,79	-1.013.400	-968.400	45.000	-1.038.700
Kostenerstattungen u. -umlagen	-11.059.148,04	-7.425.541,82	-18.049.800	-16.886.500	1.163.300	-17.726.000
Sonstige ordentliche Erträge	-6.602.469,17	-840.251,15	-3.810.200	-3.822.500	-12.300	-3.670.600
Aktivierete Eigenleistungen	-36.198,68	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-130.929.638,90	-62.039.095,02	-133.836.000	-133.177.500	658.500	-135.905.200
Personalaufwendungen	30.597.928,02	12.257.754,43	26.369.700	26.451.400	81.700	33.600.300
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	2.413.313,68	4.944.200	4.944.200	0	0
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	18.009.827,11	7.479.598,01	18.353.300	18.981.900	628.600	16.022.800
Bilanzielle Abschreibungen	5.140.660,28	2.467.100,00	5.197.800	5.295.600	97.800	5.011.200
Transferaufwendungen	70.273.223,99	34.762.206,69	72.971.700	71.904.900	-1.066.800	75.075.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.895.253,27	4.457.352,84	8.338.400	8.855.100	516.700	9.069.300
Ordentliche Aufwendungen	134.061.141,46	63.837.325,65	136.175.100	136.433.100	258.000	138.778.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.131.502,56	1.798.230,63	2.339.100	3.255.600	916.500	2.873.600
Finanzerträge	-4.809.563,67	-1.174.052,03	-4.690.800	-4.700.300	-9.500	-4.642.700
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.193.312,65	571.900,32	1.468.800	1.310.600	-158.200	1.330.100
Finanzergebnis	-3.616.251,02	-602.151,71	-3.222.000	-3.389.700	-167.700	-3.312.600
ERGEBNIS	-484.748,46	1.196.078,92	-882.900	-134.100	748.800	-439.000

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche*Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage 01.01.-30.06.2017*

Das erste Halbjahr 2017 lässt trotz einer prognostizierten Planunterdeckung weiterhin auf ein positives Ergebnis hoffen. So wurden wie gewohnt alle Produktverantwortlichen um Prognosen gebeten, die dann gesamtstädtisch verdichtet wurden. Erste Abweichungsanalysen konnten die Hauptverursacher des prognostizierten zusätzlichen gesamtstädtischen Zuschussbedarfes i.H.v. fast 750 Tsd. Euro eingrenzen.

Auf der Ertragsseite ist zunächst festzuhalten, dass der Steuerbereich zum 30.06. bis auf eine leichte Ansatzkorrektur bei der Grundsteuer B weitgehend im Plan liegt. Die Gewerbesteuer hat zum Zeitpunkt dieser Berichtserstellung bei den Veranlagungen zum 31.12. (!) insgesamt bereits einen Erfüllungsgrad von 96% erreicht. Allerdings fallen bei den Erträgen direkt über 1,16 Mio. Euro zurückgehende Kostenerstattungen und -umlagen auf. Als Hauptverursacher ist hier eine neu prognostizierte FlüAG-Abrechnung zu nennen, die aufgrund zurückgehender Fallzahlen im Produkt „Leistungen für Asylbewerber“ (05020102) um 1,8 Mio. Euro nach unten angepasst werden musste. Durch positive Entwicklungen in anderen Bereichen – z.B. zusätzliche Landeszuwendungen für Inklusion, höhere Verwaltungskostenerstattungen und Leistungsentgelte – pendelte sich der tatsächlich prognostizierte Ertragsausfall auf fast 660 Tsd. Euro ein.

Auf der Aufwandsseite führen die mit den o.g. FlüAG-Erstattungen korrespondierenden Transferaufwendungen aus dem Asyl-Produkt zwar zu einer positiven Entwicklung der Transferaufwendungen mit einem prognostizierten Aufwandsrückgang i.H.v. über 1,06 Mio. Euro. Bezogen auf das betroffene Produkt zeigt sich jedoch, dass durch das FlüAG- Schlüsselungsverfahren der Transferaufwand überproportional zur Landesumlage entwickelt, so dass mit mindestens über 600 Tsd. Euro Zuschussbedarf allein für dieses Produkt gerechnet werden muss.

Trotz des hohen prognostizierten Rückgangs bei den Transferaufwendungen erscheint es umso erstaunlicher, dass der Gesamtaufwand um fast 260 Tsd. Euro insgesamt ansteigt. Bereits bei näherer Betrachtung der Ergebnisrechnung wird deutlich, dass der Grund im Anstieg der Sach- und sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegt. In erster Linie sind Produkte betroffen, denen ISM-Liegenschaften – wie Schulen und Sporthallen – zuzuordnen sind. Hier schlagen die bereits ein Jahr zuvor vom ISM angepassten Miet- und -Betriebskosten zu Buche, die nicht mehr in die aktuellen Planwerte eingearbeitet werden konnten. Weiterhin werden aufgrund der neuen Schulstandortkonzentration 148 Tsd. Euro zusätzliche Schülerbeförderungskosten (Produkt 03010106) prognostiziert. Durch die Lage am Kapitalmarkt fällt das prognostizierte Finanzergebnis wenig überraschend sehr positiv aus und kann den Kostenanstieg um ca. 167 Tsd. Euro kompensieren, so dass zum Schluss der Prognose mit einem immer noch positiven Ergebnis von ca. 134 Tsd. Euro gerechnet werden kann.

Auf den folgenden Seiten dieses allgemeinen Teils sollen die Aussagen durch konten- und produktbasierte Abweichungsanalysen näher erläutert werden. Anschließend folgt nach Organisationshierarchie gegliedert die entsprechende Tiefenanalyse bis zum Produkt und Einzelkonto.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen

Vorwort zur Abweichungsanalyse:

Die Abweichungsanalyse soll kontenbasiert einen ersten Überblick über die bedeutendsten und somit höchsten prognostizierten Planabweichungen geben. Innerhalb der Kategorien erfolgt die Sortierung nach Produkten. Zu beachten ist, dass – wie im MACH-System und auch der Kostenrechnung üblich – Erträge negativ und Aufwendungen positiv dargestellt werden. Mit anderen Worten: ein negatives Vorzeichen deutet – auch bei den Abweichungen – auf einen positiven Umstand hin. Für eine umfassende Darstellung der Abweichungen sei bereits an dieser Stelle auf die kontenbasierte Ergebnisrechnung der Produkte verwiesen.

*Abweichungsanalyse Ertragskonten***Steuern**

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
16010101	4012000000 Grundsteuer B	114.000	-11.310.000	-5.317.732,66	-11.424.000	Prognose lt. Steuerabt. (Ist-Zahlen)

Erläuterungen:

Nach aktuellen Meldungen der Steuerabteilung ist bei der Grundsteuer B mit einer Schätzabweichung i.H.v. 114 Tsd. Euro zu rechnen, was zu der ausgewiesenen Steuer-Gesamtabweichung i.H.v. 99 Tsd. Euro beiträgt.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche Abweichungsanalyse Ertragskonten			Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen Zuwendungen und allg. Umlagen			
Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
01100101	4161000000 Auflösung Sonderposten	-75.300	-90.000	-90.000,00	-14.700	IT: neue Anlagenzuordnung
02030201	4161000000 Auflösung Sonderposten	-34.600	-45.000	-45.000,00	-10.400	Rettungsdienst: Anlagenzuordnung
03010107	4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion	-85.200	-85.200	-85.147,61	0	Schülerbetreuung: zus. Zuwendung
03010112	4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion	-30.600	-30.600	0,00	0	Schulsozialarbeit: zus. Zuwendung
05020102	4181000000 Allgemeine Umlagen Land	121.000	-140.000	-81.525,00	-261.000	Leistungen Asylbew.: Anpassung an aktuelle Situation, wg. Buchungszuordnung bitte auch Erläuterungen beachten!

Erläuterungen:

Die Zuwendungen und Umlagen haben gesamtstädtisch einen ungeplanten Mehrertrag von ca. 147 Tsd. Euro zu verzeichnen, was maßgeblich durch Sonderpostenaufösungen in den Bereichen IT (01100101) und Rettungsdienst (02030201) sowie Inklusionszuwendungen bei der Schülerbetreuung (03010107) und Schulsozialarbeit (03010112) zurückzuführen ist.

Durch Umstrukturierungen innerhalb der Anlagenbuchhaltung entfallen seit 2015 auf die IT (01100101) zusätzliche Sonderposten-Auflösungen, die zu höheren Planabweichungen bis 2017 führen. Seit der Haushaltsplanung für den Doppelhaushalt 2018/2019 ist der Umstand berücksichtigt und sollte ab 2018 zu keinen Abweichungen mehr führen. Durch die Abschreibungs-Gegenposten wirkt sich diese Abweichung kaum auf das Produkt aus.

Im Rettungsdienst (02030201) trägt hingegen eine nicht geplante Sonderpostenauflösung auch auf dem Produkt zu einer positiven Abweichung bei, da hier die zugehörige Abschreibung bereits geplant war (s. Abschluss 2016).

Bei den Leistungen für Asylbewerber (05020102) wurden Prognose und Buchungen noch an die bestehende Planung angepasst, um eine Vergleichbarkeit herstellen zu können. Es muss jedoch darauf hingewiesen werden, dass die als Kostenumlagen des Landes interpretierten Landeszuweisungen seit der Jahresabschlussprüfung 2016 ebenfalls unter diesen Bereich als allgemeine Umlagen zu verbuchen sind. In beiden Fällen wurden die Prognosezahlen an die aktuelle Flüchtlingssituation angepasst, was den hohen Rückgang der Umlagen zur Folge hat.

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten**
Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen
Sonstige Transfererträge

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
05020102	4211 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einricht.	-190.000	-200.000	-93.221,78	-10.000	Asyl-Leistungen, div. Erstattungen
05020104	4211 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einricht.	-20.000	-100.000	-64.720,85	-80.000	Erstattungen nach § 7 UVG
06020101	4211 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einricht.	-15.000	-120.000	-76.734,50	-105.000	Erst. für Kinder in Tagespflege
06030304	4221 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-17.100	-22.100	-22.036,52	-5.000	Erst. für stationäre Engl.-hilfe
06030306	4221 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-23.600	-23.600	-23.570,81	0	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge: 98% sollen erstattet werden

Erläuterungen:

Den fast 266 Tsd. zusätzlich prognostizierten Transfererträgen steht entsprechender Aufwand in Form von gezahlten sozialen Leistungen gegenüber (s.u.: Transferaufwendungen), die allerdings nur teilweise hierdurch gedeckt werden. Alle Abweichungen sind folglich im Zusammenhang mit den hiermit verbundenen Transferaufwendungen zu sehen. Somit führen Mehrerträge in dieser Kategorie nicht zu einer gesamtstädtischen Ergebnisverbesserung.

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten**
Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
03010109	4321500000 Elternbeiträge	-50.000	-280.000	-164.564,00*	-230.000	Anpassung Ist-Buchungen (*zzt. 43211)
04030101	4321200000 Teilnehmergebühren	40.000	-320.000	-11.594,40	-360.000	Prognose der Musikschule
04030201	4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	13.500	-40.000	-18.165,93	-53.500	Prognose der Bücherei
06020102	4321200000 Teilnehmergebühren	-85.800	-1.635.800	-911.014,00	-1.550.000	Tageseinrichtg. lt. Ist-Buchungen
06020201	4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-16.000	-16.000	-15.914,80	0	Stadtteilarbeit
06020201	4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-14.400	-14.400	0,00	0	Stadtteilarbeit
11010101	4321141000 Abfallgebühren incl. stadintern	-103.300	-5.782.300	-2.476.615,89	-5.679.000	Gegenkonto 5313, ergebnisneutral

Erläuterungen:

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Gebühren und Beiträge für erbrachte Leistungen. Die größten hier zu verzeichnenden Planabweichungen (gesamstädtisch über 223 Tsd. Euro) betreffen die Produkte OGS (03010109), Musikschule (04030101), Bücherei (04030201), Stadtteilarbeit (06020201) und Abfallwirtschaft (11010101). Die Gebühren der Abfallwirtschaft werden nach ZfA-Bescheid den Bürgern in Rechnung gestellt (Gegenkonto 5313), so dass dieser Posten gesamstädtisch eher als ergebnisneutral zu sehen ist. Insgesamt gilt auch für die übrigen Produkte, dass einem Mehr an Leistungsentgelten i.d.R. ein durch Nutzung verursachter Mehraufwand gegenübersteht. Der Rückschluss lässt sich nicht immer ziehen, da einem Nutzungs- und Entgeltrückgang gewöhnlich Fixkosten gegenüberstehen, die sich nicht proportional verhalten. Die Musikschule und die Bücherei können hier als Beispiel genannt werden. Hier stehen den Nutzungsrückgängen keine proportionalen Aufwandsrückgänge entgegen, so dass für diese Produkte ein zusätzlicher Zuschussbedarf prognostiziert werden muss.

Abweichungsanalyse Ertragskonten
Private Leistungsentgelte

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
03010109	4462000000 Erträge aus Verpflegung	30.000	-240.000	-143.680,25	-270.000	OGS: Einbruch Verpfl.-gelder
04010107	4421000000 Erträge aus Verkauf	17.100	-5.900	0,00	-23.000	Getränkeverkäufe Kulturveranst.

Erläuterungen:

Der prognostizierte gesamstädtische Rückgang an privatrechtlichen Leistungsentgelten i.H.v. 45 Tsd. Euro wird vorwiegend durch gesunkene Verpflegungs- und Verkaufserlöse im Bereich OGS und bei den Kulturveranstaltungen verursacht. Diese Tendenz ist auf ausgelagerte Tätigkeitsfelder zurückzuführen, d.h. hier werden externe Dienstleister für bisher städtisch erbrachte Dienstleistungen eingesetzt.

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten**
Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen
Kostenerstattungen und Umlagen

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
01050101	4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	89.000	-25.000	0,00	-114.000	Umlage RPA-Verw.-Kostenanteil
01060201	4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-150.900	-430.900	-220.880,48	-280.000	Verw.-kosten städt. Einrichtungen
01120101	4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Untern.	-43.000	-43.000	0,00	0	ISM-Abrg. f. 2015
05020102	4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	1.800.000	-5.000.000	-2.127.024,37	-6.800.000	Neue FlüAG-Abrechnung
05030101	4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	90.000	-450.000	-161.243,42	-540.000	Anpassg. Erstattg. f. Besch.-Init.
06030302	4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-160.400	-540.400	-540.364,67	-380.000	Anpassg. Erstattg. f. stat. J.-Hilfe
11010101	4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	-202.000	-202.000	0,00	0	Abfall: ZfA-Erstattung lt. Meldung
14010101	4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	-41.900	-96.400	-48.223,38	-54.500	anteilige ZfA-Erstattung
15020101	4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Untern.	-37.200	-37.200	0,00	0	Betrauungsakt: 12,5 Tsd., Rest Verw.-kosten-Erstattg. lt. Abt. 11

Erläuterungen:

Wie auch den Transfererträgen (s. Ausführungen im gleichnamigen Abschnitt weiter oben) stehen den Kostenerstattungen und Kostenumlagen Aufwandspositionen gegenüber. Der gesamtstädtische Minderertrag i.H.v. ca. 1,163 Mio. Euro wird vorwiegend durch eine vorläufig nach unten prognostizierte Landesumlage des Asylbereiches (05020102, FlüAG) verursacht, dem nach unten korrigierte Nutzungszahlen gegenüberstehen, was sich auch im Transferaufwand analog niederschlägt (s.u.) - allerdings nicht proportional, was maßgeblich zur gesamtstädtischen Ergebnisverschlechterung beiträgt. Zur buchungstechnischen Abwicklung im Produkt 05020102 wird auf die Ausführungen im Abschnitt „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ verwiesen, da nach Abschlussprüfung die meisten hier geplanten Beträge unter „allgemeine Umlagen“ verbucht werden müssten. Um eine Vergleichbarkeit mit den Planwerten herzustellen, wurden die bisher gebuchten Umlagen vorerst hier belassen.

Bei der Abrechnung von Verwaltungskosten gegenüber städtischen Einrichtungen können ca. 62 Tsd. Euro über Plan erzielt werden. Der Mehrertrag wäre höher, wenn bei den Abrechnungsmodalitäten die RPA-Erstattungen nach den vom RPA geplanten Werten erhoben würden. Da dies nicht der Fall ist, müssen die Planwerte im Bereich RPA um 89 Tsd. Euro nach unten korrigiert werden.

Weitere Effekte in dieser Kategorie können der oben ausgewiesenen Tabelle entnommen werden.

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten**
Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen
Sonstige ordentliche Erträge

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
01090201	4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-31.500	-77.500	-38.750,18	-46.000	Finanzbuchh.: Prognose wg. Ist
01090201	4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	40.000	-110.000	-56.707,98	-150.000	Finanzbuchh.: Prognose wg. Ist
02010301	4561000000 Buß-,Verwarn.-,Zwangsgelder	25.000	-170.000	-80.106,87	-195.000	Verkehrsr. Maßnahmen: wg. Ist
13010202	4591500000 Erträge Retentionsflächen	-28.000	-28.000	-27.947,00	0	Anpassung an Buchungsstand

Die Effekte der sonstigen ordentlichen Erträge kompensieren sich größtenteils und führen gesamtstädtisch zu einem kleinen Mehrertrag i.H.v. 12 Tsd. Euro. Die Abweichungstabelle (s.o.) zeigt die wichtigsten Planabweichungen produktbezogen noch einmal auf, wobei der Zusatz „wg. Ist“ die aktuelle Buchungssituation meint, die Anlass zu einer Neuplanung gegeben hat.

→ Auf der nächsten Seite werden die wichtigsten Abweichungen der Aufwandsseite herausgestellt

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Personalaufwendungen

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
01020101	50 Personalaufwand Stammpersonal	112.000	271.100	121.785,40	159.100	2 zusätzliche Org.-Stellen
01040101	50 Personalaufwand Stammpersonal	-25.500	238.000	109.369,57	263.500	Personalrat: Anpassg. d. Zuordnung
01060301	50 Personalaufwand Stammpersonal	-38.400	85.000	36.141,24	123.400	Jobcenter: Anpassg. d. Zuordnung
01080102	50 Personalaufwand Stammpersonal	-58.100	127.000	49.586,73	185.100	Ausbildung: lt. vorl. Buchungsstand
01110101	50 Personalaufwand Stammpersonal	27.000	127.000	60.320,59	100.000	Recht: Aufstockung halbe Stelle
02010501	50 Personalaufwand Stammpersonal	-54.000	156.000	78.036,04	210.000	Standesamt: unbesetzte Stelle
02020101	50 Personalaufwand Stammpersonal	60.000	77.000	36.792,26	17.000	Wahlen: zusätzliche Stelle
03010108	50 Personalaufwand Stammpersonal	-24.300	112.000	50.259,45	136.300	Anpassung lt. vorl. Buchungsstand
04030301	50 Personalaufwand Stammpersonal	28.200	110.000	39.801,78	81.800	Museum: Anpassg. lt. Buchungsstand
05010201	50 Personalaufwand Stammpersonal	431.800	534.000	236.468,86	102.200	Integration: zusätzliche Stellen
05020102	50 Personalaufwand Stammpersonal	-126.400	180.000	75.173,89	306.400	Asyl: Wechselwirkung Integration
05020105	50 Personalaufwand Stammpersonal	-13.500	133.000	46.434,21	146.500	Übergangsheime: s. Asyl
05020106	50 Personalaufwand Stammpersonal	-17.100	41.000	20.887,25	58.100	Rentenstelle: Anpassg. lt. Ist-Buchg.
06020202	50 Personalaufwand Stammpersonal	-13.500	171.000	81.446,64	184.500	JBS: Anpassg. lt. Ist-Buchungsstand
06030203	50 Personalaufwand Stammpersonal	-17.200	69.000	34.534,98	86.200	Allg. Sozialdienst: lt. Ist-Buchungsst.
06030302	50 Personalaufwand Stammpersonal	-54.100	351.000	164.085,01	405.100	stat. Jugendhilfe: lt. Ist-Buchungsst.
06030306	50 Personalaufwand Stammpersonal	24.900	58.000	25.840,60	33.100	Unb. minderj. Flüchtl.: lt. Ist-Buch.
09010101	50 Personalaufwand Stammpersonal	-14.000	475.000	215.078,72	489.000	Regionalplanung: lt. Ist-Buchungsst.
10010101	50 Personalaufwand Stammpersonal	-71.600	441.000	197.231,00	512.600	Bauordnung: neue Zuordnung
10010102	50 Personalaufwand Stammpersonal	10.100	24.000	0,00	13.900	Denkmalschutz: neue Zuordnung
12010106	50 Personalaufwand Stammpersonal	-20.200	118.000	58.910,25	138.200	Parkeinrichtungen: lt. Ist-Buchungsst.

Erläuterungen:

Die Personalaufwendungen werden in Absprache mit Abteilung 11 geplant. Da es hier zu notwendigen unterjährigen Umbesetzungen kommen kann, sind Abweichungen vom Plan unvermeidbar. Bei den meisten Abweichungen handelt es sich um interne Umsetzungen. Dies zeigt sich in der prognostizierten Gesamtabweichung von 81,7 Tsd. Euro Zusatzaufwand bei einem Gesamtvolumen von ca. 26,45 Mio. Euro prognostiziertem Personalaufwand.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche Abweichungsanalyse Aufwandskonten			Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen			
Sach- und Dienstleistungen						
Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
01120101	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	98.200	123.400	61.668,00	25.200	für diverse allg. städt. Liegenschaften
02030201	5251000000 Haltung von Fahrzeugen	20.000	100.000	71.233,97	80.000	Rettungsdst.: einm. Großreparaturen
03010101	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	32.100	628.100	314.351,75	596.000	Grundschulen: Neuberechnung ISM
03010104	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	17.500	235.800	117.882,00	218.300	Gymnasium: Neuberechnung ISM
03010106	5291510000 Schülerbeförderung	148.000	1.138.000	525.806,16	990.000	wg. Schulstandortkonzentration
04020101	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	28.900	52.000	25.998,00	23.100	VHS: Neuberechnung ISM
04030101	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	29.200	60.000	30.000,00	30.800	Musikschule: Neuberechnung ISM
05010201	5274000000 Integrationsleistungen	-26.000	50.000	20.805,00	76.000	Sprachkurse: aktuelle Anpassung
05020102	5231000000 Erstattungen an das Land	77.800	77.800	77.702,06	0	Asyl-Leistungen: Rück-Erstattungen
05020105	5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	-15.000	35.000	13.136,43	50.000	Einr.-Gegenstände f. Übergangsheime
05020105	5241200000 Energiekosten	100.000	250.000	60.959,54	150.000	für Übergangsheime im städt. Besitz
05020105	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	114.000	114.000	57.000,00	0	für Übergangsheim Steinh. Weg (ISM)
05030101	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	25.000	25.000	12.498,00	0	Berechnung f. Sozialgeb. Schmelzwerk
06020102	5231000000 Erstattungen an das Land	15.000	15.000	15.000,00	0	Tageseinrichtungen: LWL-Zahlung
06020102	5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	30.300	207.800	103.854,00	177.500	Tageseinrichtungen: ISM-Neuber.
09010101	5291200000 Gutachten und Verfahren	-80.000	30.000	242,70	110.000	Entw.-konzept auf 2018 verschoben
09010101	5291100000 Fremdberatung/ Prüfungen	20.000	70.000	6.058,89	50.000	Bauleitplanverf. + Konzepte vermehrt
12010101	5235000000 Erst.an verb. Untern./ Sonderv.	-36.200	1.788.800	894.391,24	1.825.000	Ant. öfftl. Interesse Oberflächenentw.

Die Sach- und Dienstleistungen sind neben noch zu behandelnden sonstigen ordentlichen Aufwendungen und den bereits behandelten Ertragsausfällen mit einem Zusatzaufwand i.H.v. über 628 Tsd. Euro ein Hauptgrund für den prognostizierten gesamtstädtischen Minderertrag von fast 750 Tsd. Euro.

Die oben stehende nach Produkten sortierte Auflistung der Hauptabweichungen macht deutlich, dass gestiegene Betriebskosten hier stark ins Gewicht fallen. Insbesondere die ISM-Neuberechnungen machen sich hier bemerkbar. Allgemeine städtische Liegenschaften, Schulen, die VHS, die Musikschule, Übergangsheime und Tageseinrichtungen werden hierdurch überplanmäßig belastet.

Weiterhin schlägt durch die Schulkonzentration der Bereich Schülerbeförderung mit 148 Tsd. Euro Zusatzkosten zu Buche und eine Landesabrechnung führte zu einer Rück-Erstattung von Landesumlagen i.H.v. über 77 Tsd. Euro. Eine leichte Kompensation konnte durch den Bereich Orts- und Regionalplanung erzielt werden, da hier ein eingeplantes Entwicklungskonzept auf 2018 verschoben wurde.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen
Bilanzielle Abschreibungen

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
01100101	5711000000 AfA Sachanlagen u. Immat. V.	86.100	100.000	100.000,00	13.900	IT: s.o. → Zuwendungen

Die bilanziellen Abschreibungen konnten zum Zeitpunkt der Berichterstellung noch nicht genau für den aktuellen Zeitraum beziffert werden. Aus diesem Grund wurden sie durch aktuelle Planzahlen im Vergleich mit den Abschlusszahlen 2016 geschätzt. Die größte prognostizierte Abweichung liegt hier im Bereich der IT (01100101) und wird durch entsprechende Sonderposten-Auflösungen fast komplett kompensiert (s.o., Abschnitt Zuwendungen).

Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Transferaufwendungen

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
05020102	5331000000 Soz. Leistg. ... außerh. v. Einrichtg.	-1.137.000	6.063.000	1.755.293,87	7.200.000	FlüAG: aktuelle Prognose
06020101	5331000000 Soz. Leistg. ... außerh. v. Einrichtg.	100.000	770.000	372.757,12	670.000	mehr Kinder-Tagespflege-Fälle
06030301	5331000000 Soz. Leistg. ... außerh. v. Einrichtg.	51.000	431.000	169.903,80	380.000	Amb. Jugendhilfe: Anstieg Fälle
06030302	5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtg.	-350.000	3.650.000	1.774.861,89	4.000.000	Stat. Jugendhilfe: geringere Aufw.
06030303	5331000000 Soz. Leistg. ... außerh. v. Einrichtg.	242.000	560.000	281.434,97	318.000	mehr Inklusionsleistungen
06030304	5331000000 Soz. Leistg. ... außerh. v. Einrichtg.	50.000	50.000	35.355,06	0	Stationäre Eingliederungshilfe
06030304	5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtg.	187.000	957.000	300.359,00	770.000	kostenintens. Kinder-Unterbring.
06030305	5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtg.	-130.000	150.000	97.984,99	280.000	Betr. Wohnen: weniger Unterbr.
06030501	5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtg.	48.000	198.000	68.574,35	150.000	Schutz v. Kindern u. Jugendlichen
16010201	5374000000 Kreisumlage	-151.800	32.555.500	16.277.730,00	32.707.300	niedrigere Kreisumlage

Bei den Transferaufwendungen dominiert der Flüchtlingsbereich mit einem deutlichen Rückgang i.H.v. 1,1 Mio. Euro. Aufgrund des überproportionalen Rückgangs bei den zusammenhängenden Ertragskonten kann dieser Aufwandsrückgang nicht als ergebnisverbessernd angesehen werden.

Wie bereits bei den Ertragskonten erläutert wurde, können die Transferaufwendungen i.d.R. nur teilweise durch entsprechende Erträge gedeckt werden, weswegen Zusatzkosten in dieser Kategorie durchaus einen erheblichen Einfluss auf das Gesamtergebnis haben können. Die größten hier vorliegenden Abweichungen aus dem Jugend- und Familienbereich kompensieren sich allerdings zum Teil selbst. So werden die Mehrkosten der Kinder-Tagespflege-Fälle und der ambulanten Jugendhilfe durch geringeren Aufwand der stationären Jugendhilfe gedeckt. Letzterer wurde durch eine Steuerung über Hilfeplankonferenzen und eine beschleunigte Verselbständigung erreicht.

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten**
Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen

Produkt	Konto	Abw.	Prognose	Ist 30.6.17	Plan 2017	Kurz-Info
01010102	5421000000 Aufw. ehrenamtl. u. sonst.Tätigk.	35.000	430.000	228.428,66	395.000	Gesetzesänderung 1.1. u. 1.8.2017
01120101	5422100000 Mieten - ISM	76.000	343.200	306.538,60	267.200	allg. städtische Liegenschaften
02030101	5441200000 Versicherungen	-35.700	8.300	6.315,25	44.000	Zuständigkeit verlagert: int. Effekt
02030101	5422100000 Mieten - ISM	58.300	193.400	96.658,26	135.100	Brandschutz
03010101	5422100000 Mieten - ISM	161.100	1.085.100	542.544,00	924.000	Grundschulen
03010111	5422100000 Mieten - ISM	53.600	444.300	222.108,00	390.700	Gesamtschule
04030301	5422100000 Mieten - ISM	-130.600	26.000	12.815,43	156.600	erst ab 2018 Industriemuseum.
05020105	5422000000 Mieten und Pachten	36.000	36.000	18.000,00	0	Übergangsheim Bieberkamp 44
05020105	5422100000 Mieten - ISM	38.700	38.700	18.528,00	0	Übergangsheim Steinh. Weg
08010104	5422100000 Mieten - ISM	146.100	1.069.400	534.690,00	923.300	Sport-/Mehrzweckhallen

Wie bereits oben erwähnt, sind die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit einer Gesamtabweichung i.H.v. über 516 Tsd. Euro einer der Hauptverursacher der gesamtstädtischen negativen Planabweichung. Der Grund hierfür ist in der neu berechneten ISM-Miete zu sehen, die die städtischen Liegenschaften (s. Tabelle) stärker belastet.

Das Museum kann mit einer Entlastung rechnen, da in diesem Jahr keine Inbetriebnahme des Industriemuseums erfolgen wird. So gesehen belastet die Miete für das Gut Rödinghausen vorerst noch die allgemeinen städtischen Liegenschaften. Es handelt sich bei dieser Abweichung also um einen internen Effekt, wie auch bei der Zuständigkeitsverlagerung der Versicherungen vom Brandschutz auf den Zentralen Service, was beim Brandschutz einen positiven Effekt i.H.v. über 35 Tsd. Euro verursacht.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung 1. Halbjahr, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Produktkonten

Als letzter gesamtstädtischer Analysepunkt sollen die wichtigsten Planabweichungen produktbezogen dargestellt werden. Hierzu wurden entscheidende Abweichungen von den höchsten Zusatzkosten bis zu den höchsten Einsparungen dargestellt. Die Hauptgründe wurden bereits stichpunktartig in der Tabelle fixiert. Eine erste Schlussfolgerung soll im letzten Kapitel dieses Abschnittes „Gesamtübersicht“ gezogen werden.

Produkte nach Abweichung sortiert	Plan 2017	Prognose	Abw.	Kurz-Info / Hauptgründe
Negative Planabweichungen (+) = prognostizierte Zusatzkosten)				
05020102 Asylbewerber	465.500	987.400	521.900	höherer städtischer Zuschussbedarf erwartet
05010201 Integration	212.200	616.400	404.200	Umstrukturierung Integrationsbereich: zusätzliches Personal
05020105 Übergangsheime	12.800	267.400	254.600	überplanmäßig hohe Energiekosten prognostiziert
06030303 Amb. Engl.-hilfe	362.800	604.000	241.200	mehr Inklusionsleistungen
06030304 Station. Engl.-hilfe	793.100	1.006.400	213.300	kostenintensivere Unterbringung von Kindern
03010101 Grundschulen	2.233.800	2.427.000	193.200	ISM - Mietneuberechnung
03010106 Schülerbeförderung	971.700	1.119.700	148.000	Schulstandortkonzentration lässt Kosten steigen
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	1.786.100	1.932.200	146.100	ISM - Mietneuberechnung
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	461.600	586.500	124.900	teilw. durch Gut Rödinghausen (war bei Museum eingeplant)
01020101 Organisation	160.600	272.600	112.000	2 neue Organisationsstellen
Positive Planabweichungen (-) = weniger Kosten → prognostizierte Einsparungen)				
10010101 Bauordnung	293.500	221.400	-72.100	Personalumstrukturierungen (interner Effekt)
04030301 Museum	342.100	263.800	-78.300	eingekl. Zusatzkosten Industriemuseum erst ab 2018
09010101 Regionalplanung	659.400	575.000	-84.400	komm. integr. Entwicklungskonzept verschiebt sich nach 2018
03010107 Schülerbetreuung	23.600	-64.900	-88.500	ungeplante Inklusions-Zuweisung
06030305 Betreutes Wohnen	289.400	160.000	-129.400	weniger Unterbringungen als geplant
16010201 Allg. Umlagen	18.500.200	18.350.300	-149.900	geringere Kreisumlage
01060201 Zentraler Service	2.115.400	1.959.400	-156.000	überplanmäßige Verwaltungskostenabrechnung (städt. Einrichtungen)
16020101 Zinsen	1.362.600	1.191.600	-171.000	unterplanmäßiger Zinsaufwand, insbes. Inv.- u. Kassenkredite
06030302 Station. Jugendhilfe	4.396.600	3.889.500	-507.100	geringerer Aufwand d. beschleunigte Verselbständigung u.ä.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen

Auf den vorherigen Seiten wurden Planabweichungen nach Konten und Produkten herausgearbeitet. Um wirkungsvoll steuern zu können, reicht es nicht aus, die Abweichungen mit den Produktverantwortlichen zu besprechen. Aus Sicht des Finanzcontrollings hängen viele Ursachen zusammen und müssen auf höheren Organisationsebenen von den zuständigen Verantwortlichen koordiniert werden. Hierzu soll dieser Bericht erstmals dienen, indem er den organisatorisch verantwortlichen Führungskräften als zusätzliches Steuerungsinstrument dienen kann. Quasi aus der Vogelperspektive können bereits in der oben abgebildeten Ergebnis-Übersicht die entscheidenden Abweichungsbereiche identifiziert werden.

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Geschäftsbereich I	Herr Wächter	10.443.438,70	5.337.734,15	12.232.900	12.198.700	-34.200	11.589.100
11 Abt. Zentrale Dienste	Herr Lück	10.297.951,31	5.268.511,58	12.081.600	12.018.800	-62.800	11.434.700
33 Abt. Recht	Fr. Häusser-Marquis	145.487,39	69.222,57	151.300	179.900	28.600	154.400
Geschäftsbereich II	Herr Siemonsmeier	-22.772.475,50	-10.082.030,93	-25.000.100	-23.575.900	1.424.200	-23.077.700
21 Abt. Finanzverwaltung	Herr M. Schmidt	-52.409.004,31	-25.397.604,26	-55.513.300	-55.665.200	-151.900	-55.332.300
41 Abt. Kulturbüro	Herr Roth	1.901.995,79	1.089.253,72	2.114.600	2.147.200	32.600	2.240.000
51 Abt. Jugend und Familie	Herr Goebels	14.457.807,60	8.248.617,91	14.380.100	14.264.000	-116.100	15.312.000
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	Herr Menge	13.276.725,42	5.977.701,70	14.018.500	15.678.100	1.659.600	14.702.600
Geschäftsbereich III	Herr Arlt	11.278.497,33	5.655.089,54	11.368.200	10.664.800	-703.400	10.567.100
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	Herr Semrau	3.132.833,71	1.122.893,57	2.703.900	2.688.000	-15.900	2.620.500
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherheit u. Ordnung	Frau Potthoff	766.887,90	295.155,39	691.700	630.900	-60.800	627.400
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	Herr Wagenbach	7.378.775,72	4.237.040,58	7.972.600	7.345.900	-626.700	7.319.200
Sonderbereiche		565.791,01	285.286,16	516.100	578.300	62.200	482.500
14 Rechnungsprüfungsamt	Herr Kampe	279.890,82	147.170,58	195.100	284.100	89.000	200.300
GL Gleichstellungsstelle	Frau Swoboda	38.545,44	23.166,19	48.200	46.900	-1.300	48.200
PR Personalrat	Herr Heidenreich	247.354,75	114.949,39	272.800	247.300	-25.500	234.000
Gesamtergebnis STADT		-484.748,46	1.196.078,92	-882.900	-134.100	748.800	-439.000

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Geschäftsbereich I	Herr Wächter	10.443.438,70	5.337.734,15	12.232.900	12.198.700	-34.200	11.589.100
11.0 Team BM-Büro	Herr Lück	991.247,52	552.539,23	1.094.400	1.120.600	26.200	1.146.800
11.1 Team Personal	Frau Loersch	6.570.558,85	3.213.173,62	7.545.000	7.475.500	-69.500	6.731.200
11.2 Team Zentraler Service	Herr Midderhoff	1.714.551,67	883.705,32	2.315.200	2.285.100	-30.100	2.352.200
11.3 Team IT	Herr Hankeln	1.021.593,27	619.093,41	1.127.000	1.137.600	10.600	1.204.500
33 Abt. Recht	Frau Häusser-Marquis	145.487,39	69.222,57	151.300	179.900	28.600	154.400
Geschäftsbereich II	Herr Siemonsmeier	-22.772.475,50	-10.082.030,93	-25.000.100	-23.575.900	1.424.200	-23.077.700
21.1 Team Finanzen und Beteiligungen	Herr M. Schmidt	-53.219.962,50	-25.969.536,15	-55.611.800	-55.758.600	-146.800	-55.469.700
21.2 Team Steuerverwaltung	Herr A. Träger	142.085,85	29.953,83	-193.800	-207.400	-13.600	-183.400
21.3 Team Finanzbuchhaltung	Frau Sdunek	668.872,34	541.978,06	292.300	300.800	8.500	320.800
41.1 Kulturangelegenheiten u. Veranst.-org.	Herr Roth	638.851,46	324.696,34	771.000	813.700	42.700	917.000
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	Frau Czerwinski	633.792,06	318.323,46	676.200	688.800	12.600	680.700
41.3 Archiv	Herr Klauke	113.907,10	57.760,29	117.900	118.300	400	125.800
41.4 Musikschule	Herr Busemann	334.426,34	303.154,78	207.400	262.600	55.200	253.900
41.5 Museum	Frau Törnig-Struck	181.018,83	85.318,85	342.100	263.800	-78.300	262.600
51.1 Stabsstelle Abt. 51	Herr Goebels	574.496,72	291.410,12	611.100	601.500	-9.600	614.800
51.2 Team Allgemeiner Sozialdienst	Herr Voß	6.811.642,39	3.310.728,75	6.462.400	6.307.100	-155.300	6.812.500
51.3 Team Ambulante Hilfen	Frau Stange	1.299.523,84	581.282,14	1.272.500	1.330.700	58.200	1.375.600
51.4 Team Stadtteilarbeit	Frau Zimmermann	2.101.354,77	898.003,62	2.067.700	2.036.700	-31.000	1.938.900
51.5 Team Tagesbetreuung	Frau Huckschlag	3.670.789,88	3.167.193,28	3.966.400	3.988.000	21.600	4.570.200
52.1 Team Soziales	Herr Knest	1.351.240,25	715.755,97	1.350.800	1.407.000	56.200	1.633.500
52.2 Team Schule und Sport	Herr Richlik	11.487.496,38	5.451.832,66	11.977.200	12.399.900	422.700	11.934.200
52.3 Team Integration	Frau Berkes	437.988,79	-189.886,93	690.500	1.871.200	1.180.700	1.134.900

Geschäftsbereich: III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Geschäftsbereich III	Herr Arlt	11.278.497,33	5.655.089,54	11.368.200	10.664.800	-703.400	10.567.100
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	Herr Semrau	3.132.833,71	1.122.893,57	2.703.900	2.688.000	-15.900	2.620.500
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	Frau Potthoff	442.536,03	170.602,83	322.800	347.100	24.300	332.600
32.2 Team Standesamt	Herr Gies	109.562,88	38.305,20	149.800	91.100	-58.700	95.900
32.3 Team Bürgerbüro	Frau Klein	214.788,99	86.247,36	219.100	192.700	-26.400	198.900
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	Herr Merse	686.120,61	796.422,16	894.000	520.200	-373.800	879.200
62 Abt. Planung und Bauordnung	Herr J. Müller	828.861,03	294.822,48	952.900	796.400	-156.500	868.400
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	Herr St. Schulte	5.726.828,00	3.156.345,89	6.078.500	5.987.700	-90.800	5.510.400
67 Abt. Forst	Herr Basse	136.966,08	-10.549,95	47.200	41.600	-5.600	61.200
Sonderbereiche		565.791,01	285.286,16	516.100	578.300	62.200	482.500
14 Rechnungsprüfungsamt	Herr Kampe	279.890,82	147.170,58	195.100	284.100	89.000	200.300
GL Gleichstellungsstelle	Frau Swoboda	38.545,44	23.166,19	48.200	46.900	-1.300	48.200
PR Personalrat und Schwerbeh.-vertretung	Herr Heidenreich	247.354,75	114.949,39	272.800	247.300	-25.500	234.000
Gesamtergebnis STADT		-484.748,46	1.196.078,92	-882.900	-134.100	748.800	-439.000

Bereits in der Abteilungsübersicht erkennt man die größte Planabweichung in der Abteilung 52. Die hier dargestellten Teamergebnisse helfen dabei, den verursachenden Bereich näher einzugrenzen. Hier fällt das Team 52.3 Integration mit der größten Planabweichung auf. Zur Tiefenanalyse wird nun auf die Teamübersicht im Abschnitt „Geschäftsbereich II“ (Abteilung 52) mit den zugehörigen Produktübersichten verwiesen, wobei in diesem Fall deutlich wird, dass die Gründe größtenteils nicht von der Teamleitung beeinflussbar sind.

Analog hierzu kann natürlich jede weitere Planabweichung verfolgt werden.

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I
Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister Herr Wächter

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-373.641,26	-194.100,00	-223.100	-298.400	-75.300	-346.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-19.725,55	-3.716,10	-12.000	-17.700	-5.700	-16.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-109.665,17	-57.625,94	-112.700	-112.700	0	-111.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.261.209,63	-395.991,63	-894.600	-1.061.100	-166.500	-619.200
Sonstige ordentliche Erträge	-1.984.900,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-3.749.142,45	-651.433,67	-1.242.400	-1.489.900	-247.500	-1.093.400
Personalaufwendungen	9.758.934,40	1.894.910,99	4.766.600	4.851.300	84.700	8.988.600
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	2.413.313,68	4.944.200	4.944.200	0	0
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.666.182,81	677.672,39	2.048.000	2.049.900	1.900	1.933.200
Bilanzielle Abschreibungen	532.614,72	281.900,00	460.300	546.400	86.100	520.000
Transferaufwendungen	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.086.407,35	718.875,96	1.251.600	1.292.200	40.600	1.229.500
Ordentliche Aufwendungen	14.192.581,15	5.989.167,82	13.475.300	13.688.600	213.300	12.675.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	10.443.438,70	5.337.734,15	12.232.900	12.198.700	-34.200	11.582.500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	6.600
ER G E B N I S	10.443.438,70	5.337.734,15	12.232.900	12.198.700	-34.200	11.589.100

Zum Geschäftsbereich I gehören die Abteilungen 11 „Zentraler Service“ und 33 „Recht“. Hier kann zum 30.06. überwiegend von planmäßigen Verläufen gesprochen werden. Die Neuberechnung der Verwaltungskosten für die städtischen Einrichtungen sorgt für einen Zusatzertrag bei den Kostenerstattungen, was teilweise durch die Neueinrichtung zweier Organisatorenstellen aufgezehrt wird. Im IT-Bereich wurden seit 2015 begünstigte zusätzliche Investitionen berücksichtigt, die erst ab 2018 im Planungsverlauf eingebaut sind. Da sich entsprechende Zuwendungen (Sonderposten) und Abschreibungen gegenseitig aufheben, wirkt sich dieser Umstand nicht auf das Ergebnis aus.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 , Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Abteilung 11 – Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-373.641,26	-194.100,00	-223.100	-298.400	-75.300	-346.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-19.480,55	-3.676,10	-11.800	-17.500	-5.700	-16.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-109.665,17	-57.625,94	-112.700	-112.700	0	-111.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.261.209,63	-395.991,63	-894.600	-1.061.100	-166.500	-619.200
Sonstige ordentliche Erträge	-1.984.900,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-3.748.897,45	-651.393,67	-1.242.200	-1.489.700	-247.500	-1.093.200
Personalaufwendungen	9.666.198,14	1.834.590,40	4.666.600	4.724.300	57.700	8.888.600
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	2.413.313,68	4.944.200	4.944.200	0	0
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.650.138,00	671.372,25	2.000.500	2.001.900	1.400	1.883.700
Bilanzielle Abschreibungen	532.614,72	281.900,00	460.300	546.400	86.100	520.000
Transferaufwendungen	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.049.456,03	716.234,12	1.247.600	1.287.100	39.500	1.224.400
Ordentliche Aufwendungen	14.046.848,76	5.919.905,25	13.323.800	13.508.500	184.700	12.521.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	10.297.951,31	5.268.511,58	12.081.600	12.018.800	-62.800	11.428.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	6.600
ER G E B N I S	10.297.951,31	5.268.511,58	12.081.600	12.018.800	-62.800	11.434.700

Geschäftsbereich: I
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
 Teamleitung: Herr Lück

11.0 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.159,29	-5.900,00	-11.900	-11.900	0	-6.700
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-156,45	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.420,12	-1.256,78	-3.400	-3.400	0	-6.900
Ordentliche Erträge	-22.735,86	-7.156,78	-16.300	-16.300	0	-14.600
Personalaufwendungen	543.629,42	294.292,12	604.000	598.800	-5.200	611.800
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	32.375,94	5.830,99	40.700	40.100	-600	39.300
Bilanzielle Abschreibungen	14.156,29	6.900,00	11.500	11.500	0	7.100
Transferaufwendungen	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	419.628,65	250.178,10	449.900	481.900	32.000	498.000
Ordentliche Aufwendungen	1.013.983,38	559.696,01	1.110.700	1.136.900	26.200	1.160.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	991.247,52	552.539,23	1.094.400	1.120.600	26.200	1.146.200
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	600
ERGEBNIS	991.247,52	552.539,23	1.094.400	1.120.600	26.200	1.146.800

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01010101 Gemeindeorgane	Herr Lück	485.717,14	267.952,30	559.200	556.400	-2.800	565.300
01010102 Sitzungsmanagement	Frau Kampe	457.797,77	271.484,20	487.000	521.000	34.000	537.700
01070101 Medienwesen	Herr Ehrlich	10.441,44	2.386,52	10.700	5.500	-5.200	5.100
15010101 Stadtservice u.ä.	Herr Lück	37.291,17	10.716,21	37.500	37.700	200	38.700

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Produktverantwortung: Herr Lück

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	96,56%	94,75%	95,36%	95,41%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Aufwandsdeckungsgrad:	0,80%	0,53%	0,70%	0,70%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Sach-/Dienstl.-intensität:	2,25%	3,52%	3,13%	3,10%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter				
Ermittlung: Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.				

Haushaltssanierungsplan:

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

Maßnahme	Ziel 2017	IST	Erfüllungsgrad
P4: Politische Gremien, urspr. jhrl. Einsparung 0,5% (Basis: Zuschuss 2011)	9.560	9.560	100%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: Herr Lück

Produktverantwortung: Herr Lück

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4421000000 Erträge aus Verkauf	-156,45	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-2.960,17	-1.256,78	-2.000	-2.000	0	-2.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-780,00	0,00	0	0	0	-1.000
Ordentliche Erträge	-3.896,62	-1.256,78	-3.000	-3.000	0	-4.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	462.907,33	256.259,55	519.900	519.900	0	533.000
5261200000 Fortbildung	2.636,82	1.302,60	3.000	3.000	0	3.000
5261400000 Reisekosten	787,94	0,00	3.000	3.000	0	1.500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.075,42	4.244,56	10.000	9.400	-600	10.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte	805,89	6,00	2.500	2.500	0	2.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	730,30	193,08	1.300	1.300	0	1.300
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV	9.871,08	4.935,54	12.800	10.000	-2.800	9.900
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.085,31	571,84	600	1.200	600	1.500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	2.266,56	275,38	6.000	6.000	0	4.000
5441200000 Versicherungen	2.118,11	1.358,03	2.500	2.500	0	2.500
5491000000 Verfügungsmittel	329,00	62,50	600	600	0	600
Ordentliche Aufwendungen	489.613,76	269.209,08	562.200	559.400	-2.800	569.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	485.717,14	267.952,30	559.200	556.400	-2.800	565.300
ERGEBNIS	485.717,14	267.952,30	559.200	556.400	-2.800	565.300

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Produktverantwortung: Frau Kampe

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Zu Ziel...	2013		2014		2015		2016	
	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN
1. Sitzungen	19	74	77	70	66	70	79	70
2. Ø Sitz.-Std.	1,04	1,50	1,55	1,50	1,52	1,50	1,35	1,50
3. Tatsächliche Druckkosten	13.931 €	30.680 €	21.645 €	25.000 €	11.197,35 €	25.000 €	14.075,83 €	25.000 €
4. Anz. Gratulationen	78	334	200	230	179	n. geplant	52 (Besuche)	n. geplant

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: Herr Lück****Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: Herr Lück****Produktverantwortung: Frau Kampe**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-10.611,00	-4.000,00	-8.000	-8.000	0	-6.700
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-3.437,77	0,00	0	0	0	-2.500
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-1.242,18	0,00	-1.400	-1.400	0	-1.400
Ordentliche Erträge	-15.290,95	-4.000,00	-9.400	-9.400	0	-10.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	60.154,95	30.524,39	62.900	62.900	0	63.300
5281800000 Kaltgetränke	1.242,18	0,00	1.400	1.400	0	1.400
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	10.608,00	5.000,00	7.600	7.600	0	7.100
5421000000 Aufw. ehrenamtl. u. sonst.Tätigk.	379.038,06	228.428,66	395.000	430.000	35.000	450.000
5421200000 Personalaufw. Stadtmarketing	-12,48	0,00	0	0	0	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	2.162,14	1.161,28	4.500	3.500	-1.000	3.500
5492000000 Fraktionszuwendungen	19.895,87	10.369,87	25.000	25.000	0	23.000
Ordentliche Aufwendungen	473.088,72	275.484,20	496.400	530.400	34.000	548.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	457.797,77	271.484,20	487.000	521.000	34.000	537.700
E R G E B N I S	457.797,77	271.484,20	487.000	521.000	34.000	537.700

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund gesetzlicher Änderungen zum 1.1.2017 und 1.8.2017 mussten die Aufwandsentschädigungen um 35 Tsd. Euro angepasst werden.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
16.1: Interkommunale Zusammenarbeit	-	-	
P1: Verwaltungsführung (Organisation)	4.650	4.650	100%

Bei beiden Maßnahmen wurde das Konsolidierungspotential herabgesetzt.

Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 01070101 Medienwesen

Produktverantwortung: Herr Ehrlich

Beschreibung:

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

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

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

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

Sicherstellung der Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen.

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.441,44	2.386,52	10.700	5.500	-5.200	5.100
Ordentliche Aufwendungen	10.441,44	2.386,52	10.700	5.500	-5.200	5.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	10.441,44	2.386,52	10.700	5.500	-5.200	5.100
ERGEBNIS	10.441,44	2.386,52	10.700	5.500	-5.200	5.100

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Produktverantwortung: Herr Lück

Beschreibung:

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

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

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	21,28%	8,69%	9,24%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge		
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Personalintensität:	23,68%	24,79%	26,78%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand		
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sach-/Dienstl.-intensität:	40,10%	49,21%	46,21%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter		
Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage:	Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)		
Ermittlung:	Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		
Transferaufwandsquote:	9,96%	10,27%	10,90%
Aussage:	Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand		
Ermittlung:	Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: Herr Lück

Produktverantwortung: Herr Lück

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.548,29	-1.900,00	-3.900	-3.900	0	0
Ordentliche Erträge	-3.548,29	-1.900,00	-3.900	-3.900	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.125,70	5.121,66	10.500	10.500	0	10.400
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.000,00	0,00	14.000	14.000	0	15.000
5235100000 Servicepauschale ISM	4.541,84	0,00	4.600	4.600	0	4.800
5241000000 Unterh.-aufwand (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	123,70	84,75	300	300	0	300
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	431,85	0,00	600	600	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.548,29	1.900,00	3.900	3.900	0	0
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
5493000000 Beiträge **	2.875,00	3.015,00	2.900	3.100	200	3.000
Ordentliche Aufwendungen	40.839,46	12.616,21	41.400	41.600	200	38.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	37.291,17	10.716,21	37.500	37.700	200	38.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	600
ER G E B N I S	37.291,17	10.716,21	37.500	37.700	200	38.700

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

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

Geschäftsbereich: I
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.1 Personal
 Teamleitung: Frau Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Kostenerstattungen u. -umlagen	-364.733,95	-11.856,04	-29.600	-41.300	-11.700	-20.000
Sonstige ordentliche Erträge	-1.941.968,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.306.701,95	-11.856,04	-29.600	-41.300	-11.700	-20.000
Personalaufwendungen	7.631.122,46	778.133,78	2.519.800	2.461.700	-58.100	6.622.900
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	2.413.313,68	4.944.200	4.944.200	0	0
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	94.313,55	26.460,47	91.500	91.600	100	116.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.576,00	7.121,73	19.100	19.300	200	12.300
Ordentliche Aufwendungen	8.877.260,80	3.225.029,66	7.574.600	7.516.800	-57.800	6.751.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.570.558,85	3.213.173,62	7.545.000	7.475.500	-69.500	6.731.200
ER G E B N I S	6.570.558,85	3.213.173,62	7.545.000	7.475.500	-69.500	6.731.200

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01060303 Altersteilzeit	Frau Loersch	258.726,31	184.947,04	248.600	248.600	0	-183.200
01060304 Elternzeit, Beurl. u.a.	Frau Loersch	115.616,03	39.828,22	184.800	184.800	0	358.600
01080101 Personalmanagement	Frau Loersch	305.817,51	230.743,64	537.100	525.400	-11.700	44.700
01080102 Ausbildung	Frau Krause	200.371,76	76.223,43	251.100	193.100	-58.000	270.300
01080103 Beihilfen u. Versorg.	Herr Midderhoff	5.690.027,24	2.681.431,29	6.323.400	6.323.600	200	6.240.800

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.1 Personal
Teamleitung: Frau Loersch

Produkte: 01060303, 01060304
Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zei-
renten, Langzeiterkrankungen

Produktverantwortung: Frau 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 (Freistellungsphase)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4484000000 Erst. Kostenuml. sonst.öffentl. Bereich	-20.203,74	0,00	-10.400	-10.400	0	0
Ordentliche Erträge	-20.203,74	0,00	-10.400	-10.400	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	278.930,05	184.947,04	259.000	259.000	0	-183.200
Ordentliche Aufwendungen	278.930,05	184.947,04	259.000	259.000	0	-183.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	258.726,31	184.947,04	248.600	248.600	0	-183.200
E R G E B N I S	258.726,31	184.947,04	248.600	248.600	0	-183.200

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit, u.a.	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	115.616,03	39.828,22	184.800	184.800	0	358.600
Ordentliche Aufwendungen	115.616,03	39.828,22	184.800	184.800	0	358.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	115.616,03	39.828,22	184.800	184.800	0	358.600
E R G E B N I S	115.616,03	39.828,22	184.800	184.800	0	358.600

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell liegen keine neuen Erkenntnisse vor, die eine Planungsabweichung begründen würden.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.1 Personal
Teamleitung: Frau Loersch

Produkte: 01080101, 01080102, 01080103
Personalmanagement / Ausbildung / Beihilfen und Versorgung

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: Herr Lück****Produkt: 01080101 Personalmanagement****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: Frau Loersch****Produktverantwortung: Frau Loersch**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-93.609,33	-2.794,00	-19.200	-19.200	0	-20.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-72.813,44	-9.062,04	0	-11.700	-11.700	0
4484000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Bereich	-7.251,92	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-173.674,69	-11.856,04	-19.200	-30.900	-11.700	-20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	458.244,77	235.693,24	511.800	511.800	0	30.700
5261200000 Fortbildung	536,25	0,00	2.000	2.000	0	2.000
5261220000 Personalentwicklung incl. Fortbildg. f. Führungskräfte	13.448,12	1.309,50	23.500	23.500	0	20.000
5279100000 Veransth. und Seminare (Seniorentreffen, Betr.-ausflug)	2.178,75	0,00	2.000	2.000	0	2.000
5429000000 Sonst. Aufw. Inanspruchn. Rech	104,00	0,00	0	0	0	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	2.925,00	2.100,00	5.000	5.000	0	5.000
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	2.055,31	3.496,94	12.000	12.000	0	5.000
Ordentliche Aufwendungen	479.492,20	242.599,68	556.300	556.300	0	64.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	305.817,51	230.743,64	537.100	525.400	-11.700	44.700
ER G E B N I S	305.817,51	230.743,64	537.100	525.400	-11.700	44.700

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell liegen keine Erkenntnisse vor, die größere Planabweichungen vermuten lassen. Derzeit sind ca. 11,7 Tsd. Euro ungeplant als Jobcenter-Erstattung gebucht, die folglich in die Prognose übertragen wurden.

Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)

Bis zum Jahr 2022 scheiden Mitarbeiter in einer Größenordnung von 200 vollzeitverrechneten Stellen aus dem Dienst aus. Bei einer Wiederbesetzungssperre von rd. 50%, beträgt das Einsparpotential rd. 4,5 Mio. €. Bis zum 30.06.2017 konnte ein Konsolidierungsvolumen bezogen auf die Personalaufwendungen i.H.v. 3,5 Mio. € erreicht werden. Die Maßnahme 02 (Stelleneinsparungen Bürgerbüro) wurde aus abrechnungstechnischen Gründen mit dieser Maßnahme dargestellt.

HSP-Maßnahmen 01 einschl. 02	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
Personalaufwendungen (50% Wiederbes.-sperre)	2.770.380	3.502.415	126%

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück
Produkt: 01080102 Ausbildung

Team: 11.1 Personal
Teamleitung: Frau Loersch
Produktverantwortung: Frau Krause

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4484000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Bereich	-1.507,78	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.507,78	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	121.327,65	49.586,73	185.100	127.000	-58.100	176.300
5261200000 Fortbildung → Ausbildung der Ausbilder	505,00	0,00	2.000	2.000	0	2.000
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	76.956,70	24.762,63	61.000	61.000	0	89.000
5261400000 Reisekosten	119,85	49,19	0	100	100	0
5279100000 Verantst. und Seminare (Azubi-Tag, Ausbildungsbörse)	568,88	339,15	1.000	1.000	0	1.000
5431220000 Ausschreibungskosten	2.401,46	1.485,73	2.000	2.000	0	2.000
Ordentliche Aufwendungen	201.879,54	76.223,43	251.100	193.100	-58.000	270.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	200.371,76	76.223,43	251.100	193.100	-58.000	270.300
ER G E B N I S	200.371,76	76.223,43	251.100	193.100	-58.000	270.300

Aktuelle Erläuterungen:

Nach aktuellen Informationen der Abteilung 11 wurde die Personalaufwandsplanung um ca. 58 Tsd. Euro verringert. Der aktuelle Prognosewert entspricht auch der Größenordnung nach dem Abschlussergebnis 2016.

Es handelt sich hier um einen internen Effekt, der auf das Gesamtergebnis keine Auswirkungen hat, sondern lediglich als Kostenverschiebung zwischen den städtischen Produkten zu sehen ist. Aus dem Ausbildungsverhältnis ausscheidende Mitarbeiter werden direkt dem Produkt belastet, dem sie fortan zugerechnet werden. Dieser Umstand erschwert die Planung und sorgt für die auftretenden Abweichungen.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: Herr Lück****Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: Frau Loersch****Produktverantwortung: Herr Midderhoff**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4486000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Sonderr.	-169.347,74	0,00	0	0	0	0
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-1.411.208,00	0,00	0	0	0	0
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	-530.760,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.111.315,74	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.657.003,96	268.078,55	1.379.100	1.379.100	0	630.800
5100000000 Versorgungsaufwand	-696.471,63	2.074.644,81	-750.000	-750.000	0	-750.000
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	696.471,63	338.668,87	750.000	750.000	0	750.000
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung	601.919,16	0,00	3.960.500	3.960.500	0	4.271.000
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	542.329,63	0,00	983.700	983.700	0	1.338.700
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	1,58	0,00	100	100	0	100
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verw.-tätigkeiten	88,65	39,06	0	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	7.801.342,98	2.681.431,29	6.323.400	6.323.600	200	6.240.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.690.027,24	2.681.431,29	6.323.400	6.323.600	200	6.240.800
ER G E B N I S	5.690.027,24	2.681.431,29	6.323.400	6.323.600	200	6.240.800

Aktuelle Erläuterungen:

Unterjährig lässt sich aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen, da sich die Ansätze für den Personal- und Versorgungsaufwand nicht nach tatsächlichen Ist-Kosten bestimmen, sondern nach den nach gesetzlichen Vorschriften zu bildenden Rückstellungen. Für die Höhe bilden die Abrechnungen der Versorgungskasse zum Jahresanfang die Grundlage. Diese Vorgehensweise soll hohe Ausreißer neutralisieren. Beihilfe- und Unterstützungsleistungen (5141) werden somit komplett durch Rückstellungsaufösungen aufgefangen, was sich sowohl im Abschluss als auch in den Planungen widerspiegelt. Im Abschluss 2016 wurden die Zuführungen der Pensionsrückstellungen direkt dem Personalaufwand zugeordnet. Die Prognose 2017 richtet sich derzeit noch nach den Planungszuordnungen, um Abweichungen korrekt darstellen zu können. Aktuell liegen hier noch keine Rückschlüsse auf Abweichungen vor.

Geschäftsbereich: I
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: Herr Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-194.021,00	-98.200,00	-196.500	-196.500	0	-160.900
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-19.480,55	-3.676,10	-11.800	-17.500	-5.700	-16.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-109.508,72	-57.625,94	-111.700	-111.700	0	-110.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-743.984,48	-382.776,55	-746.600	-901.200	-154.600	-498.800
Sonstige ordentliche Erträge	-42.932,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.109.927,59	-542.278,59	-1.066.600	-1.226.900	-160.300	-786.100
Personalaufwendungen	994.817,32	515.821,49	1.025.000	1.146.000	121.000	1.136.100
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	861.617,11	279.179,02	1.148.300	1.150.200	1.900	973.400
Bilanzielle Abschreibungen	350.169,39	175.000,00	434.900	434.900	0	316.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	617.875,44	455.983,40	773.600	780.900	7.300	706.100
Ordentliche Aufwendungen	2.824.479,26	1.425.983,91	3.381.800	3.512.000	130.200	3.132.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.714.551,67	883.705,32	2.315.200	2.285.100	-30.100	2.346.200
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	6.000
ER G E B N I S	1.714.551,67	883.705,32	2.315.200	2.285.100	-30.100	2.352.200

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01020101 Organisation	Herr Midderhoff	112.701,50	121.803,80	160.600	272.600	112.000	271.700
01060101 Druckerei	Frau Kempfer	127.802,43	62.502,68	140.700	140.700	0	134.200
01060201 Zentraler Service	Frau Kempfer	1.642.701,41	668.605,42	2.115.400	1.959.400	-156.000	1.929.600
01060301 Jobcenter	Frau Brüggemann	-57.405,00	-30.614,02	-6.600	-45.000	-38.400	-54.200
01060302 Sondervermögen	Frau Brüggemann	-205.658,95	-56.290,96	-192.600	-192.600	0	-74.600
01060305 Arbeitsm. Betreuung	Herr Steinhoff	67.769,80	43.439,22	85.700	78.000	-7.700	72.600
02020101 Statistik / Wahlen	Frau Bastek	26.640,48	74.259,18	12.000	72.000	60.000	72.900

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

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

Ziele und Kennzahlen:Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-42.602,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-42.602,84	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	155.253,24	121.785,40	159.100	271.100	112.000	271.700
5261200000 Fortbildung	14,50	0,00	0	0	0	0
5261400000 Reisekosten	36,60	18,40	1.500	1.500	0	0
Ordentliche Aufwendungen	155.304,34	121.803,80	160.600	272.600	112.000	271.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	112.701,50	121.803,80	160.600	272.600	112.000	271.700
ER G E B N I S	112.701,50	121.803,80	160.600	272.600	112.000	271.700

Aktuelle Erläuterungen:

In der Planabweichung i.H.v. 112 Tsd. Euro sind zwei neue Organisatoren-Stellen enthalten.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
16.1 Interkommunale Zusammenarbeit (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	-	-	
P1 Verwaltungsführung (Organisation) (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	4.650	4.650	100%

Bei beiden Maßnahmen 16.1 und P1 wurde das Konsolidierungspotential nach Absprache mit der Bezirksregierung herabgesetzt.

Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060101 Druckerei

Produktverantwortung: Frau Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	30.6.2017
• Eingesetzte Kopierer	40	40	40	40	40	40	40	40
• Kopien gesamt	4.939.931	4.773.242	5.215.114	4.237.920	6.211.779	4.126.864	4.984.595	2.493.345
• Druckaufträge	2.045	1.840	1.820	1.936	1.883	1.875	1.747	973
• Drucke	1.9725.70	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	471.508

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	59,19%	55,67%	57,25%	57,50%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	12,01%	18,44%	13,33%	13,33%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			

Geschäftsbereich: I
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: Herr Lück
 Produkt: 01060101 Druckerei

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: Herr Midderhoff
 Produktverantwortung: Frau Kempfer

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4421000000 Erträge aus Verkauf	-227,95	-78,45	-300	-300	0	-300
Ordentliche Erträge	-227,95	-78,45	-300	-300	0	-300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	75.780,18	37.336,03	78.500	78.500	0	77.000
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	15.371,39	8.583,30	26.000	26.000	0	18.000
5422000000 Mieten und Pachten	16.352,79	8.244,57	18.500	18.500	0	17.500
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	20.526,02	8.417,23	18.000	18.000	0	22.000
Ordentliche Aufwendungen	128.030,38	62.581,13	141.000	141.000	0	134.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	127.802,43	62.502,68	140.700	140.700	0	134.200
E R G E B N I S	127.802,43	62.502,68	140.700	140.700	0	134.200

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf Planabweichungen vor.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Produktverantwortung: Frau Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	30.6.2017
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	97.813,77	120.265,65	110.880,96	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	42.967
- Stückzahl der abgehenden Postsendungen	137.416	164.167	151.078	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	53.037
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	138	235	180	75	78	74	97	153	154	134
- Anzahl Schadensmeldungen	149	146	156	93	73	72	46	73	50	49

Information:

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

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück
Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff
Produktverantwortung: Frau Kempfer

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-7.158,55	-3.676,10	-1.800	-7.500	-5.700	-6.000
4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	-2.400,00	-1.531,23	-200	-1.000	-800	-2.400
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen (Verw.-kosten) 1) s.u.	-272.800,58	-220.880,48	-280.000	-430.900	-150.900	-228.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-127,58	-2.909,58	0	-2.900	-2.900	0
.....
Ordentliche Erträge gesamt	-600.032,82	-385.444,88	-601.300	-761.600	-160.300	-518.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	503.306,77	236.170,50	543.900	539.000	-4.900	543.700
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM 2) s.u.	29.325,08	10.042,50	17.400	19.300	1.900	18.500
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	3.135,66	0	6.300	6.300	9.000
5422100000 Mieten - ISM	15.648,00	7.590,00	14.200	15.200	1.000	15.600
.....
Ordentliche Aufwendungen gesamt	2.242.734,23	1.054.050,30	2.716.700	2.721.000	4.300	2.442.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.642.701,41	668.605,42	2.115.400	1.959.400	-156.000	1.923.600
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	6.000
ER G E B N I S	1.642.701,41	668.605,42	2.115.400	1.959.400	-156.000	1.929.600

Aktuelle Erläuterungen:

1) Zum Zeitpunkt der Berichterstellung war davon auszugehen, dass die an städtische Einrichtungen erhobenen Verwaltungskosten nach Neuberechnung um ca. 150 Tsd. Euro höher liegen als ursprünglich geplant, was die eigentliche Abweichung ausmacht.

2) Zum Planungszeitpunkt war der Arbeitsplatzanteil für die Schwangerschaftskonfliktberatung in der Twiete noch nicht eingerechnet.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060301 Jobcenter

Produktverantwortung: Frau Brüggemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

Produkt: 01060301: Jobcenter

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: Herr Midderhoff

Produktverantwortung: Frau Brüggemann

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4482000000 Erstattung Personal-/Verw.-kosten Jobcenter	-195.886,34	-66.755,26	-130.000	-130.000	0	-130.000
Ordentliche Erträge	-195.886,34	-66.755,26	-130.000	-130.000	0	-130.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	138.481,34	36.141,24	123.400	85.000	-38.400	75.800
Ordentliche Aufwendungen	138.481,34	36.141,24	123.400	85.000	-38.400	75.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-57.405,00	-30.614,02	-6.600	-45.000	-38.400	-54.200
E R G E B N I S	-57.405,00	-30.614,02	-6.600	-45.000	-38.400	-54.200

Aktuelle Erläuterungen:

Die ausgewiesene Abweichung ergibt sich aufgrund einer aktuellen Neuberechnung des Personalaufwands.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: Frau Brüggemann

Beschreibung:

Abrechnung der Verwaltungskostenaufwendungen (Personal- und Sachkosten) für Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen/ Eigenbetriebe)

Ziele und Kennzahlen:

Möglichst verursachungsgerechte Abrechnung der Verwaltungskosten (Personal- und Sachkosten) auf die Sondervermögen auf Grundlage der durch die KGSt* angepassten Berichte „Kosten eines Arbeitsplatzes“.

* KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: $\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$

Geschäftsbereich: I
 Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: Herr Lück
 Produkt: 01060302 Sondervermögen

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: Herr Midderhoff
 Produktverantwortung: Frau Brüggemann

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-271.177,64	-90.000,00	-260.000	-260.000	0	-137.000
Ordentliche Erträge	-271.177,64	-90.000,00	-260.000	-260.000	0	-137.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	65.518,69	33.709,04	67.400	67.400	0	62.400
Ordentliche Aufwendungen	65.518,69	33.709,04	67.400	67.400	0	62.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-205.658,95	-56.290,96	-192.600	-192.600	0	-74.600
ER G E B N I S	-205.658,95	-56.290,96	-192.600	-192.600	0	-74.600

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung

Produktverantwortung: Her Steinhoff

Beschreibung:

Wahrnehmung, Organisation und Koordination der Aufgaben im Arbeitsschutz durch den zentralen Service.
 Enthalten sind auch die Aufwendungen für die sicherheitstechnische und arbeitsmedizinische Beratung/Betreuung nach DGUV Vorschrift 2.

Ziele und Kennzahlen:

Abrechnung der Verwaltungskosten für die arbeitsmedizinischen Beratungs- und Betreuungsleistungen.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	44,03%	41,66%	44,90%	45,13%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

01060305: Arbeitsmedizinische Betreuung

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: Herr Midderhoff

Produktverantwortung: Her Steinhoff

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	29.836,62	13.887,02	35.700	28.000	-7.700	32.600
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung Eine externe Sicherheitsfachkraft wurde berücksichtigt.	37.933,18	29.552,20	50.000	50.000	0	40.000
Ordentliche Aufwendungen	67.769,80	43.439,22	85.700	78.000	-7.700	72.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	67.769,80	43.439,22	85.700	78.000	-7.700	72.600
E R G E B N I S	67.769,80	43.439,22	85.700	78.000	-7.700	72.600

Aktuelle Erläuterungen:

Der geplante Personalaufwand wurde neu prognostiziert.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Produktverantwortung: Frau Bastek

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	100,00%	19,54%	100,00%	61,74%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	$\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$			
Aufwandsdeckungsgrad:	0,00%	86,21%	0,00%	25,17%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	$\text{Ordentliche Erträge} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$			

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: Herr Lück****Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: Herr Midderhoff****Produktverantwortung: Frau Bastek**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	0,00	0,00	-50.000	-50.000	0	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	0,00	0,00	-25.000	-25.000	0	0
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-75.000	-75.000	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	26.640,48	36.792,26	17.000	77.000	60.000	72.900
5431140000 Durchführung Wahlen	0,00	37.466,92	70.000	70.000	0	0
Ordentliche Aufwendungen	26.640,48	74.259,18	87.000	147.000	60.000	72.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	26.640,48	74.259,18	12.000	72.000	60.000	72.900
ER G E B N I S	26.640,48	74.259,18	12.000	72.000	60.000	72.900

Aktuelle Erläuterungen:

In 2017 wurde der Zusatzaufwand für die Landtags- und Bundestagswahl berücksichtigt.

Die Personalkosten wurden neu prognostiziert und führten zu der hohen Planabweichung.

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück

Team: 11.3 IT
Teamleitung: Herr Hankeln

11.3 IT

Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung v. Hard- und Software

Produktverantwortung: Frau Kempfer

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
P2: DV, jhrl. Einsparung i.H.v. 0,5% (Basis: Zuschussbedarf 2011)	21.400	21.400	100%

Bei der Maßnahme wurde das Konsolidierungspotential herabgesetzt.

Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-165.460,97	-90.000,00	-14.700	-90.000	-75.300	-179.000
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-143.968,82	0,00	-115.000	-115.000	0	-93.500
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-102,26	-102,26	0	-200	-200	0
Ordentliche Erträge	-309.532,05	-90.102,26	-129.700	-205.200	-75.500	-272.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	496.628,94	246.343,01	517.800	517.800	0	517.800
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	209.170,18	103.654,49	195.000	195.000	0	260.000
5261200000 Fortbildung	14.343,36	17.384,55	25.000	25.000	0	20.000
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	438.317,86	238.862,73	500.000	500.000	0	475.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	166.500,97	100.000,00	13.900	100.000	86.100	196.200
5712000000 AfA f. geringw. Wirtsch.-güter (GWG)	1.788,07	0,00	0	0	0	0
5429100000 Aufwand elektron. Literatur	4.375,94	2.950,89	5.000	5.000	0	8.000
Ordentliche Aufwendungen	1.331.125,32	709.195,67	1.256.700	1.342.800	86.100	1.477.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.021.593,27	619.093,41	1.127.000	1.137.600	10.600	1.204.500
E R G E B N I S	1.021.593,27	619.093,41	1.127.000	1.137.600	10.600	1.204.500

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Eine in 2015 durchgeführte Korrektur im Bereich der Anlagenbuchhaltung wird aus technischen Gründen erst ab der neuen Haushaltsplanung 2018/2019 berücksichtigt. Da es sich um eine begünstigte Investition handelte, wird durch die Auflösung des betreffenden Sonderpostens der zusätzliche Abschreibungsposten nahezu neutralisiert, so dass es nur zu der geringen Planabweichung kommt.

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

Abteilung 33 - Recht

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-245,00	-40,00	-200	-200	0	-200
Ordentliche Erträge	-245,00	-40,00	-200	-200	0	-200
Personalaufwendungen	92.736,26	60.320,59	100.000	127.000	27.000	100.000
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	16.044,81	6.300,14	47.500	48.000	500	49.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.951,32	2.641,84	4.000	5.100	1.100	5.100
Ordentliche Aufwendungen	145.732,39	69.262,57	151.500	180.100	28.600	154.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	145.487,39	69.222,57	151.300	179.900	28.600	154.400
ER G E B N I S	145.487,39	69.222,57	151.300	179.900	28.600	154.400

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01110101 Rechtsberatung	Frau Häusser-Marquis	141.691,30	66.959,78	148.000	175.100	27.100	149.000
01110102 Schiedsamtang.	Frau Häusser-Marquis	3.796,09	2.262,79	3.300	4.800	1.500	5.400

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

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

Produktverantwortung: Frau Häusser-Marquis

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Anforderungen (s.o.) innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.
Da relevante Steuerungsmöglichkeiten nicht erkennbar sind, wurde auf die Definition von Zielen und Kennzahlen verzichtet.

Relevante NKF-Kennzahlen werden direkt unter der Haushaltsübersicht des jeweiligen Produktes ausgewiesen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: Frau Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamtang.

Produktverantwortung: Frau Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung 01110101 Rechtsberatung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	92.736,26	60.320,59	100.000	127.000	27.000	100.000
5261200000 Fortbildung	307,60	1.063,10	1.000	1.100	100	2.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	14.227,02	4.558,34	45.000	45.000	0	45.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.543,30	1.017,75	2.000	2.000	0	2.000
5431910000 Zuführung zu sonst. Rückstellungen	32.877,12	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	141.691,30	66.959,78	148.000	175.100	27.100	149.000
ER G E B N I S	141.691,30	66.959,78	148.000	175.100	27.100	149.000

Aktuelle Erläuterungen:

Eine Personalaufwands-Neuberechnung aufgrund einer Stellenanpassung machte die ausgewiesene Plananpassung erforderlich. Weitere Hinweise auf Planabweichungen liegen nicht vor. Dies gilt ebenso für das Produkt „Schiedsamtangelegenheiten“, wo sich lediglich eine Anpassung an neuberechnete ISM-Mieten als Abweichung bemerkbar macht.

Ergebnisrechnung 01110102 Schiedsamtangelegenheiten	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-245,00	-40,00	-200	-200	0	-200
Ordentliche Erträge	-245,00	-40,00	-200	-200	0	-200
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	495,89	186,00	0	400	400	500
5261200000 Fortbildung	1.014,30	492,70	1.500	1.500	0	2.000
5422100000 Mieten - ISM	1.976,00	1.062,00	1.100	2.200	1.100	2.200
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	250,90	228,09	500	500	0	500
5493000000 Beiträge	304,00	334,00	400	400	0	400
Ordentliche Aufwendungen	4.041,09	2.302,79	3.500	5.000	1.500	5.600
ER G E B N I S	3.796,09	2.262,79	3.300	4.800	1.500	5.400

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II
Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer Herr Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	-73.042.931,86	-36.412.749,04	-75.888.600	-75.789.600	99.000	-78.369.500
Zuwendungen und allg. Umlagen	-21.777.949,92	-8.950.439,28	-17.148.800	-17.184.400	-35.600	-16.915.900
Sonstige Transfererträge	-2.025.792,50	-482.291,20	-1.305.300	-1.571.000	-265.700	-993.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-2.985.023,66	-1.486.774,74	-3.050.400	-3.152.400	-102.000	-3.279.700
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-733.193,32	-359.058,02	-674.800	-620.300	54.500	-692.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.623.915,92	-6.613.067,89	-16.230.300	-14.684.400	1.545.900	-15.961.500
Sonstige ordentliche Erträge	-4.356.964,99	-692.128,03	-3.573.200	-3.576.700	-3.500	-3.433.600
Aktivierete Eigenleistungen	-1.208,13	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-113.546.980,30	-54.996.508,20	-117.871.400	-116.578.800	1.292.600	-119.645.600
Personalaufwendungen	13.556.377,04	6.772.816,10	14.056.800	14.250.500	193.700	14.681.300
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	8.346.391,04	3.168.156,29	7.569.500	8.269.800	700.300	7.660.700
Bilanzielle Abschreibungen	1.258.960,45	530.000,00	1.239.500	1.251.200	11.700	1.385.300
Transferaufwendungen	64.004.433,01	31.624.095,56	66.760.100	65.708.600	-1.051.500	68.664.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.224.589,76	3.423.110,47	6.467.400	6.914.100	446.700	6.885.500
Ordentliche Aufwendungen	94.390.751,30	45.518.178,42	96.093.300	96.394.200	300.900	99.277.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-19.156.229,00	-9.478.329,78	-21.778.100	-20.184.600	1.593.500	-20.368.200
Finanzerträge	-4.809.559,15	-1.174.052,03	-4.690.800	-4.700.300	-9.500	-4.642.700
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.193.312,65	570.350,88	1.468.800	1.309.000	-159.800	1.330.100
Finanzergebnis	-3.616.246,50	-603.701,15	-3.222.000	-3.391.300	-169.300	-3.312.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	603.100
E R G E B N I S	-22.772.475,50	-10.082.030,93	-25.000.100	-23.575.900	1.424.200	-23.077.700

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

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

Abteilung 21 - Finanzverwaltung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	-73.042.931,86	-36.412.749,04	-75.888.600	-75.789.600	99.000	-78.369.500
Zuwendungen und allg. Umlagen	-13.523.517,04	-7.919.762,96	-14.884.100	-14.880.800	3.300	-14.484.800
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.778,58	-2.555,00	-4.200	-5.500	-1.300	-6.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-42.850,23	-17.256,40	-30.000	-30.000	0	-30.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-291.898,90	-15.639,95	-128.600	-222.400	-93.800	-177.300
Sonstige ordentliche Erträge	-3.396.830,77	-684.761	-3.564.200	-3.565.900	-1.700	-3.420.000
Ordentliche Erträge	-90.303.807,38	-45.052.724	-94.499.700	-94.494.200	5.500	-96.488.300
Personalaufwendungen	1.189.292,57	632.471,63	1.232.500	1.233.500	1.000	1.257.800
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	346.353,79	67.846,83	159.700	255.000	95.300	238.800
Bilanzielle Abschreibungen	103.979,47	47.100,00	103.000	102.900	-100	500
Transferaufwendungen	37.068.251,82	19.172.671,31	38.685.600	38.512.300	-173.300	40.743.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	945.163,82	338.689	329.900	418.800	88.900	567.900
Ordentliche Aufwendungen	39.653.041,47	20.258.779	40.510.700	40.522.500	11.800	42.808.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-50.650.765,91	-24.793.945,07	-53.989.000	-53.971.700	17.300	-53.680.200
Finanzerträge	-2.951.551,05	-1.174.010,07	-2.993.100	-3.002.500	-9.400	-2.983.200
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.193.312,65	570.350,88	1.468.800	1.309.000	-159.800	1.330.100
Finanzergebnis	-1.758.238,40	-603.659,19	-1.524.300	-1.693.500	-169.200	-1.653.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ER G E B N I S	-52.409.004,31	-25.397.604,26	-55.513.300	-55.665.200	-151.900	-55.332.300

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

Produktübersicht Abt. 21

Abteilung 21

Produktübersicht (ges. Abteilung)	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01090101 Finanzsteuerung	Herr M. Schmidt	321.760,82	167.917,92	343.400	347.500	4.100	344.600
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	Herr Kletke	455.567,14	368.011,25	461.600	586.500	124.900	771.100
15020101 Wirtsch.-förderung	Frau Schmitz	265.784,39	146.822,37	314.300	257.100	-57.200	276.800
15030101 Beteiligungen	Frau Schmitz	-2.629.911,42	-799.524,31	-2.865.900	-2.866.200	-300	-2.827.600
15030201 Eigenbetriebe	Frau Schmitz	-2.878.526,71	-1.135.376,84	-2.897.500	-2.893.600	3.900	-2.902.500
16010101 Steuern	Frau Bähr	-68.350.595,63	-33.951.206,73	-70.830.500	-70.731.800	98.700	-73.298.500
16010201 Allg. Umlagen	Frau Bähr	18.440.871,47	8.695.623,04	18.500.200	18.350.300	-149.900	20.933.400
16020101 Zinsen	Frau Kissing	1.155.190,83	538.197,15	1.362.600	1.191.600	-171.000	1.233.000
01090301 Steuerverwaltung	Herr Träger	142.085,85	29.953,83	-193.800	-207.400	-13.600	-183.400
01090201 Finanzbuchhaltung	Frau Sdunek	668.872,34	541.978,06	292.300	300.800	8.500	320.800

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

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen
Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Produktverantwortung: Herr M. Schmidt

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

Aufgabe:	Ausführung spätestens bis:
Aufstellung regulärer Gesamtabschluss (Beteiligungsbericht)	30.09.
Aufstellung Haushaltsplanentwurf	31.07.
Beschlussfassung des Haushaltes	30.11.
Berichtspflichtigen Stärkungspaktgesetz	15.04. / 30.06. / 01.12.
Steuererklärungen	→ gesetzliche Stichtage

Fördermittel und Sponsoring	2013	2014	2015		2016	
	IST (€)	IST (€)	PLAN (€)	IST (€)	PLAN (€)	IST (€)
Finanzmittel, die durch neue Förderprogramme erzielt wurden	832.818	1.247.782	1.037.700	978.690	1.000.000	1.368.150
Finanzmittel, die durch Sponsoring-Initiativen erzielt wurden	30.593	41.023	30.000	28.200	30.000	19.838

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 01090101 Finanzsteuerung****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: Herr M. Schmidt****Produktverantwortung: Herr M. Schmidt**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-16.012,29	-3.700,00	-7.400	-7.400	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.624,00	-2.295,00	-4.000	-4.000	0	-5.000
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-10.536,07	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-31.172,36	-5.995,00	-11.400	-11.400	0	-5.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	323.934,01	163.812,62	341.100	341.100	0	341.100
5261200000 Fortbildung	3.073,01	1.157,00	3.000	3.000	0	3.000
5261400000 Reisekosten	365,34	77,60	1.500	1.500	0	1.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	7.251,66	0,00	0	0	0	2.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.008,45	3.500,00	7.000	7.000	0	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	2.202,41	1.253,62	2.000	2.000	0	2.300
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	80,30	19,71	100	100	0	100
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	0,00	4.092,37	0	4.100	4.100	0
5493000000 Beiträge	18,00	0,00	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	352.933,18	173.912,92	354.800	358.900	4.100	349.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	321.760,82	167.917,92	343.400	347.500	4.100	344.600
E R G E B N I S	321.760,82	167.917,92	343.400	347.500	4.100	344.600

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

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

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen
Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: Herr Kletke

Beschreibung:

Hier wird das allgemeine städtische Grundvermögen ausgewiesen.

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

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	5,51%	6,30%	3,97%	4,08%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	22,84%	6,12%	3,94%	4,00%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: Herr M. Schmidt****Produktverantwortung: Herr Kletke**

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen nur Konten mit Planabweichungen)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-148,00	0,00	-100	-200	-100	-100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte, haupts. Anerkennungsgeb.	-904,58	-10,00	0	-1.000	-1.000	-1.000
4485000000 Erstattungen ISM	-43.894,57	0,00	0	-43.000	-43.000	0
u.a. ....	...	...	...	...	0	...
Ordentliche Erträge	-91.368,46	-17.266,40	-30.100	-74.200	-44.100	-31.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	32.557,96	16.295,58	31.000	32.000	1.000	31.800
5215000000 Instandh. Grundst., baul. Anlagen	961,01	0,00	2.000	0	-2.000	1.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	12.014,17	43,11	12.100	14.700	2.600	12.100
5241900000 Betriebskosten ISM	151.757,10	61.668,00	25.200	123.400	98.200	155.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	278,82	100,00	300	200	-100	500
5422000000 Mieten und Pachten	612,36	632,36	2.300	700	-1.600	700
5422100000 Mieten - ISM	218.032,00	306.538,60	267.200	343.200	76.000	494.200
5429000000 Sonst. Aufwand, Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	78,00	0,00	5.000	0	-5.000	20.000
5441200000 Versicherungen	0,00	0,00	100	0	-100	100
u.a. ....	...	...	...	...	0	...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	546.937,69	385.277,65	491.700	660.700	169.000	801.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	455.569,23	368.011,25	461.600	586.500	124.900	770.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ER G E B N I S	455.567,14	368.011,25	461.600	586.500	124.900	771.100

Aktuelle Erläuterungen:

Die ISM-Neuberechnungen der Mieten und Betriebskosten wirken sich auch auf die allgemeinen städtischen Liegenschaften aus und sind für die hohe Planabweichung hauptverantwortlich. Kleinere Anpassungen wurden durch den Produktverantwortlichen in der Prognose ebenfalls vorgenommen (s.o.).

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

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen
Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Produktverantwortung: Frau Schmitz

Beschreibung:

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG)

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	6,83%	7,10%	7,31%	7,47%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	16,05%	0,00%	11,23%	11,32%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwandsquote:	86,86%	92,90%	92,69%	92,53%
Aussage:	Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung:	Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: Herr M. Schmidt****Produktverantwortung: Frau Schmitz**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-50.823,44	0,00	0	-37.200	-37.200	-35.000
Ordentliche Erträge	-50.823,44	0,00	0	-37.200	-37.200	-35.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.612,83	10.822,37	22.300	22.300	0	22.800
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	19.995,00	0,00	0	0	0	0
5315000000 Zuschuss WSG.	275.000,00	136.000,00	272.000	272.000	0	269.000
5315200000 Zuschuss Stadtmarketing WSG	0,00	0,00	20.000	0	-20.000	20.000
Ordentliche Aufwendungen	316.607,83	146.822,37	314.300	294.300	-20.000	311.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	265.784,39	146.822,37	314.300	257.100	-57.200	276.800
E R G E B N I S	265.784,39	146.822,37	314.300	257.100	-57.200	276.800

Aktuelle Erläuterungen:

Nach aktueller Sachlage soll der Stadtmarketing-Zuschuss nicht gezahlt werden. Weiterhin entsteht durch den Betrauungsakt-Ausgleich 2017 ein Ertrag i.H.v. über 12,5 Tsd. Euro. Zusammen mit einer Verwaltungskostenerstattung ergibt sich insgesamt für 2017 eine voraussichtliche Senkung des Zuschussbedarfes i.H.v. ca. 57 Tsd. Euro.

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: Herr M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen
Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produkte: 15030101 – 15030201
Beteiligungen und Eigenbetriebe

Produktverantwortung: Frau Schmitz

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
11 ISM (Immobilien-service Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	100%
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Kosolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	150.000	100%
15 Stadtwerke Menden GmbH, zus. Einnahmen d. Bürgsch.-provisionen (umgesetzt)	3.600	3.600	100%
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt) → Kompensation v. Maßnahmen 5.3 - 5.5 u. 8.4.9	250.000	250.000	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: Herr M. Schmidt

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produktverantwortung: Frau Schmitz

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten . Zuweisungen	-28.725,25	-15.600,00	-31.300	-31.300	0	0
4511000000 Konzessionsabgaben	-2.790.711,22	-806.882,87	-2.907.700	-2.907.700	0	-2.800.000
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	-4.313,91	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.823.750,38	-822.482,87	-2.939.000	-2.939.000	0	-2.800.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	0,00	2.691,78	5.000	2.700	-2.300	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	87.692,20	43.500,00	95.700	95.700	0	0
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	4.367,70	4.800	4.400	-400	4.800
5499200000 Erstattung Konzessionsabgabe	131.827,06	-0,92	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	223.886,96	50.558,56	105.500	102.800	-2.700	4.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.599.863,42	-771.924,31	-2.833.500	-2.836.200	-2.700	-2.795.200
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	0,00	-2.400	-2.400	0	-2.400
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	-27.600,00	-30.000	-27.600	2.400	-30.000
Finanzerträge	-30.048,00	-27.600,00	-32.400	-30.000	2.400	-32.400
Finanzergebnis	-30.048,00	-27.600,00	-32.400	-30.000	2.400	-32.400
ER G E B N I S	-2.629.911,42	-799.524,31	-2.865.900	-2.866.200	-300	-2.827.600

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5235000000 Erst.an verb. Untern./ Sonderv.	0,00	0,00	5.000	5.000	0	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	0,00	623,16	0	4.000	4.000	0
5441130000 Kapitalertragssteuer	17.064,11	0,00	16.300	18.200	1.900	16.300
Ordentliche Aufwendungen	17.064,11	623,16	21.300	27.200	5.900	16.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	17.064,11	623,16	21.300	27.200	5.900	16.300
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM (6%)	-2.787.760,77	-1.136.000,00	-2.800.000	-2.800.000	0	-2.800.000
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)	-107.830,05	0,00	-118.800	-120.800	-2.000	-118.800
Finanzerträge	-2.895.590,82	-1.136.000,00	-2.918.800	-2.920.800	-2.000	-2.918.800
Finanzergebnis	-2.895.590,82	-1.136.000,00	-2.918.800	-2.920.800	-2.000	-2.918.800
E R G E B N I S	-2.878.526,71	-1.135.376,84	-2.897.500	-2.893.600	3.900	-2.902.500

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt weist einen Prognoseansatz i.H.v. fast 4 Tsd. Euro aus. Dieser zusätzliche Zuschussbedarf ist systemtechnisch bereits durch eine nachträglich eingeplante Erstattung durch die Einrichtungen gedeckt. Die Prognose wurde hier noch nicht berücksichtigt. Das Produkt würde unter der Berücksichtigung voll im Plan liegen.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt)	250.000	250.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: Frau Bähr

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Erträge aus Steuern u. Ausgleichsabgaben je Einwohner	EUR	1.219,44	1.224,24	0.39 %	1.238,08	1.279,99	-3.27 %
Anteil Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) von ord. Erträgen	%	54,19	54,96	1.42 %	53,8	52,71	2.08 %
Erträge aus Steuern (ohne Ausgleichsabgaben) je Einwohner	EUR	1.174,15	1.183,77	0.82 %	1.197,42	1.234,07	-2.97 %

Aktuelle Erläuterungen und Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: Herr M. Schmidt****Produktverantwortung: Frau Bähr**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4011000000 Grundsteuer A	-75.965,68	-35.433,78	-76.000	-78.100	-2.100	-77.000
4012000000 Grundsteuer B	-11.254.355,68	-5.317.732,66	-11.424.000	-11.310.000	114.000	-11.413.000
4013000000 Gewerbesteuer	-32.636.073,14	-16.442.651,44	-32.960.000	-32.960.000	0	-33.619.000
4021000000 Gemeindeanteil Eink.-Steuer	-22.381.627,49	-11.235.923,40	-23.794.200	-23.794.200	0	-24.746.000
4022000000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-3.150.928,55	-1.962.098,16	-3.950.000	-3.950.000	0	-4.752.000
4031000000 Vergnügungssteuer	-988.175,10	-502.600,60	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000
4032000000 Hundesteuer	-307.896,25	-308.628,25	-310.000	-313.500	-3.500	-310.000
4034000000 Zweitwohnungssteuer	-12.391,44	-7.845,97	-15.000	-15.000	0	-15.000
4036000000 Sexsteuer	-10.768,00	-5.585,00	-13.000	-13.000	0	-10.000
4037000000 Wettbürosteuer	-9.400,00	-14.400,00	-16.800	-28.800	-12.000	-28.500
4051000000 Familienleistungsausgleich	-2.215.350,53	-579.849,78	-2.329.600	-2.327.000	2.600	-2.399.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	-250,00	-250,00	0	-300	-300	0
4562110000 Festkonto Mahngebühren	244,38	64,00	0	0	0	0
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-301.883,00	0,00	0	0	0	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	75,00	27,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-73.344.745,48	-36.412.908,04	-75.888.600	-75.789.900	98.700	-78.369.500
5341000000 Gewerbesteuerumlage	2.472.191,46	1.868.859,09	2.507.800	2.507.800	0	2.558.000
5342000000 Finanzierungsbet. Fond dt. Einheit	2.401.557,39	571.726,22	2.490.300	2.490.300	0	2.448.000
5499100000 Erst.-zinsen §233a AO, Gewerbe.	120.401,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	4.994.149,85	2.440.585,31	4.998.100	4.998.100	0	5.006.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-68.350.595,63	-33.972.322,73	-70.890.500	-70.791.800	98.700	-73.363.500
5518100000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	0,00	21.116,00	60.000	60.000	0	65.000
Finanzergebnis	0,00	21.116,00	60.000	60.000	0	65.000
ERGEBNIS	-68.350.595,63	-33.951.206,73	-70.830.500	-70.731.800	98.700	-73.298.500

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

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen
Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: Frau Bähr

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Tätigkeiten ohne Komplikationen abzuwickeln.

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Aufwandsdeckungsgrad:	42,23%	44,52%	40,90%	39,25%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Zuwendungsquote:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)				
Ermittlung: Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge				
Transferaufwandsquote:	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand				
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen				

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: Herr M. Schmidt****Produktverantwortung: Frau Bähr**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4111100000 Schlüsselzuweisungen GFG	-7.964.605,00	-6.290.790,00	-10.068.800	-10.065.300	3.500	-10.371.000
4111200000 Schulpauschale GFG	-1.306.911,00	-815.325,00	-1.304.600	-1.304.600	0	-1.343.700
4111400000 Sportpauschale, Zuweisung	-145.715,00	-90.790,00	-145.300	-145.300	0	-149.600
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-3.363.403,88	0,00	-2.623.100	-2.623.100	0	-1.916.900
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-697.996,62	-703.557,96	-703.500	-703.600	-100	-703.500
Ordentliche Erträge	-13.478.631,50	-7.900.462,96	-14.845.300	-14.841.900	3.400	-14.484.700
5371000000 Krankenhausumlage	619.597,00	318.356,00	638.200	636.700	-1.500	638.000
5374000000 Kreisumlage	31.299.905,97	16.277.730,00	32.707.300	32.555.500	-151.800	34.780.100
Ordentliche Aufwendungen	31.919.502,97	16.596.086,00	33.345.500	33.192.200	-153.300	35.418.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	18.440.871,47	8.695.623,04	18.500.200	18.350.300	-149.900	20.933.400
ER G E B N I S	18.440.871,47	8.695.623,04	18.500.200	18.350.300	-149.900	20.933.400

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die geringer ausgefallene Kreisumlage kommt es voraussichtlich bei diesem Produkt zu einem fast 150 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf. Ansonsten liegt das Produkt nach derzeitigem Kenntnisstand im Plan.

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

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen
Teamleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 16020101 Zinsen

Produktverantwortung: Frau Kissing

Beschreibung:

Zins- und Schuldenmanagement

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, das Zins- und Schuldenmanagement problemlos abzuwickeln.

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.

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 16020101 Zinsen****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: Herr M. Schmidt****Produktverantwortung: Frau Kissing**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4563000000 Bürgsch.-gebühren Stadtwerke (Buchung zum Jahresende)	-11.020,03	0,00	-4.500	-4.500	0	0
Ordentliche Erträge	-11.020,03	0,00	-4.500	-4.500	0	0
5291100000 Austauschzirkel Zins- und Schuldenmanagement.	0,00	0,00	1.200	0	-1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.200	0	-1.200	1.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-11.020,03	0,00	-3.300	-4.500	-1.200	1.200
4615000000 Zinserträge verb. Unternehmen (Cashpooling)	-20.047,92	0,00	-40.000	-40.000	0	-30.000
4616000000 Zinserträge sonst. öfftl. Sondervermögen	-82,91	0,00	0	0	0	0
4617000000 Zinserträge v. Kreditinstituten (i.d.R. aus Negativzinsen)	0,00	-891,12	0	-900	-900	0
4617400000 Erträge Swap Investivkredite	0,00	0,00	0	0	0	0
4618000000 Zinsen für ausgegebene Baudarlehen	-1.853,70	-807,56	-1.900	-2.000	-100	-2.000
4619100000 Zinsen ausl. Liquid.-Kredite (i.d.R. aus Negativzinsen)	-3.822,22	-8.711,39	0	-8.800	-8.800	0
Finanzerträge	-25.806,75	-10.410,07	-41.900	-51.700	-9.800	-32.000
5517100000 Zinsaufw. f. mittelfristige Kassenkredite	214.205,87	71.355,42	300.000	200.000	-100.000	200.000
5517200000 Zinsaufw. f. Investitionskredite	590.740,02	238.491,65	600.000	500.000	-100.000	550.000
5517300000 Aufw. f. Swap Liquiditätskredit	69.233,83	26.684,56	110.000	110.000	0	110.000
5517400000 Aufw. f. Swap Investivkredit	310.105,35	212.075,59	390.000	430.000	40.000	396.000
5518000000 Zinsaufw. f. kreditähnliche Geschäfte (bis 2019 Kreisel Kress)	7.732,54	0,00	7.800	7.800	0	7.800
Finanzergebnis	1.166.210,86	538.197,15	1.365.900	1.196.100	-169.800	1.231.800
ERGEBNIS	1.155.190,83	538.197,15	1.362.600	1.191.600	-171.000	1.233.000

Aktuelle Erläuterungen:

Überwiegend positive Kreditabschlüsse führen in 2017 voraussichtlich zu einem ca. 170 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf im Finanzergebnis. In diesem Ergebnis ist bereits der negative Effekt im Swap-Liquiditätskreditgeschäft enthalten, wonach ca. 40 Tsd. Euro aufgrund der zusätzlich zu zahlenden Belastungen des negativen Referenzzinssatzes anfallen.

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

Team: 21.2 Steuerverwaltung
Teamleitung: Herr Träger

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Produktverantwortung: Herr Träger

Beschreibung

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

Ziele und Kennzahlen

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

Ein IKVS-Kennzahlenvergleich zum Steuerbereich ist unter dem Produkt 16010101 (Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern) ausgewiesen. Die folgenden zwei Kennzahlen aus dem NKF-Kennzahlenset beziehen sich auf die aktuellen Ist- und Planungsdaten für dieses Produkt. Der Einbruch beim Aufw.-deckungsgrad 2016 ist auf eine techn. bedingte Verbuchung von sonstigen ordentlichen Erträgen auf das Produkt 16010101 zurückzuführen. Hier wurden Wertberichtigungen aus Vorjahren vorgenommen, die aus buchungstechnischen Gründen automatisch auf 16010101 verbucht wurden.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	99,51%	98,97%	99,07%	99,08%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	37,59%	191,07%	177,45%	175,67%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: Herr Träger

Produktverantwortung: Herr Träger

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	-200	-200	0	-200
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt)	-48.018,60	-14.975,80	-16.400	-30.000	-13.600	-30.000
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen *	0,00	-42.388,00	-250.000	-250.000	0	-250.000
4562300000 Säumnis-und Verspätungszuschläge	-37.555,92	-25.785,60	-140.000	-140.000	0	-140.000
Ordentliche Erträge	-85.574,52	-83.149,40	-406.600	-420.200	-13.600	-420.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	226.533,67	113.030,37	210.600	210.600	0	234.600
5261200000 Fortbildung	1.126,70	40,00	1.500	1.500	0	1.500
5261400000 Reisekosten	0,00	32,86	700	700	0	700
Ordentliche Aufwendungen	227.660,37	113.103,23	212.800	212.800	0	236.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	142.085,85	29.953,83	-193.800	-207.400	-13.600	-183.400
ER G E B N I S	142.085,85	29.953,83	-193.800	-207.400	-13.600	-183.400

*Die Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen wurden im Abschluss 2016 dem Produkt 16010101 zugerechnet. Aus technischen Gründen wird im MACH-System auch unterjährig dort gebucht.

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Die ZfA-Aufwandserstattung wird hauptsächlich auf die Umweltabteilung (vgl. Abt. 60) verrechnet. Anteilig bekommt aber auch die Abteilung 21 als Ausgleich für die Erhebung der Grundbesitzabgaben einen Betrag zugeschrieben.

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

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung
Teamleitung: Frau Sdunek

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortung: Frau Sdunek

Beschreibung:

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

Die Aufgaben umfassen:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahr	Anzahl Buchungen				Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten		
	Anzahl		Anzahl		einschl. Mahn- und	Veränderungen	
	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.	Vollstreckungsgebühren	absolut / relativ	
2011	397.661		16.172		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 %

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung****Team: 21.3 Finanzbuchhaltung****Teamleitung: Frau Sdunek****Produktverantwortung: Frau Sdunek**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4485000000 Erstattung durch städtische Einrichtungen	-131.726,62	0,00	-105.000	-105.000	0	-108.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-3.995,71	-47,35	-6.200	-6.200	0	-3.000
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.278,14	-616,80	-1.000	-1.000	0	-1.300
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-74.020,43	-38.750,18	-46.000	-77.500	-31.500	-60.000
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-61.067,12	-30.578,85	-66.000	-66.000	0	-70.000
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	-101.477,12	-56.707,98	-150.000	-110.000	40.000	-100.000
4592000000 Wertberichtigungen	-13.156,07	-10.134,12	0	-10.200	-10.200	0
4592900000 Wertberichtigung (Ausgleich bilanziell im Abschluss)	0,00	326.375,68	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-386.721,21	189.540,40	-374.200	-375.900	-1.700	-342.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	584.654,10	328.510,69	627.500	627.500	0	627.500
5261200000 Fortbildung	2.526,54	1.246,48	2.500	2.500	0	2.500
5261400000 Reisekosten	1.869,14	890,00	3.500	3.500	0	2.500
5279900000 Sonst. bes. Verw.-u. Betr.-kosten	14.767,85	0,00	0	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	26,82	7,38	100	100	0	100
5431700000 Kontoführungsgebühren	25.841,40	20.890,00	25.500	35.500	10.000	25.000
5431800000 Aufw. f. Forderungsvollstreckung	3.654,03	145,45	6.200	6.200	0	4.000
5473100000 Einzelwertberichtigungen JRG	420.838,63	0,00	0	0	0	0
5493000000 Beiträge	120,00	120,00	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	1.054.298,51	351.810,00	665.500	675.500	10.000	661.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	667.577,30	541.350,40	291.300	299.600	8.300	319.500
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.295,04	627,66	1.000	1.200	200	1.300
Finanzergebnis	1.295,04	627,66	1.000	1.200	200	1.300
E R G E B N I S	668.872,34	541.978,06	292.300	300.800	8.500	320.800

Aktuelle Erläuterungen:

Hinweise auf größere Abweichungen sind zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht bekannt. Ab 2017 sind Anpassungen der Kontoführungsgebühren durch die Banken in der Prognose berücksichtigt worden.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: Herr Roth

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-65.631,23	-38.298,30	-52.600	-70.000	-17.400	-105.100
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-446.896,18	-78.777,10	-522.000	-454.600	67.400	-514.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-39.428,11	-4.912,55	-42.200	-15.500	26.700	-32.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-84.528,61	-1.908,82	-6.500	-8.700	-2.200	-40.000
Sonstige ordentliche Erträge	-44.851,56	-3.301	-3.500	-4.000	-500	0
Ordentliche Erträge	-681.335,69	-127.198	-626.800	-552.800	74.000	-691.200
Personalaufwendungen	1.380.337,27	671.631,45	1.439.900	1.458.600	18.700	1.487.800
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	522.365,10	190.229,09	496.700	558.400	61.700	627.000
Bilanzielle Abschreibungen	19.071,30	7.400,00	35.400	35.400	0	19.500
Transferaufwendungen	227.647,41	119.505,18	240.700	240.700	0	240.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	433.911,14	227.686	528.700	406.900	-121.800	497.200
Ordentliche Aufwendungen	2.583.332,22	1.216.451	2.741.400	2.700.000	-41.400	2.872.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.901.996,53	1.089.253,72	2.114.600	2.147.200	32.600	2.181.000
Finanzerträge	-0,74	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-0,74	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	59.000
ER G E B N I S	1.901.995,79	1.089.253,72	2.114.600	2.147.200	32.600	2.240.000

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: Herr Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
 Teamleitung: Herr Roth

41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-16.354,26	-17.217,91	-18.800	-22.300	-3.500	-51.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-86.635,23	-48.539,77	-99.200	-93.300	5.900	-105.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-37.693,81	-4.560,65	-31.500	-14.400	17.100	-21.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-82.888,70	-52,90	-6.500	-6.700	-200	-40.000
Sonstige ordentliche Erträge	-32.211,53	-3.300,74	-3.500	-4.000	-500	0
Ordentliche Erträge	-255.783,53	-73.671,97	-159.500	-140.700	18.800	-218.200
Personalaufwendungen	268.034,29	120.341,81	281.800	271.900	-9.900	278.000
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	286.288,68	103.066,66	304.600	330.700	26.100	370.500
Bilanzielle Abschreibungen	1.126,00	600,00	1.000	1.000	0	1.000
Transferaufwendungen	227.647,41	119.505,18	240.700	240.700	0	240.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.539,35	54.854,66	102.400	110.100	7.700	198.300
Ordentliche Aufwendungen	894.635,73	398.368,31	930.500	954.400	23.900	1.088.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	638.852,20	324.696,34	771.000	813.700	42.700	870.300
Finanzerträge	-0,74	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-0,74	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	46.700
ER G E B N I S	638.851,46	324.696,34	771.000	813.700	42.700	917.000

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation
Teamleitung: Herr Roth

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01130101 Städtepartnerschaften	Herr Roth	9.112,69	5.121,01	15.600	14.200	-1.400	14.300
04010101 Theater	Frau Gerlings	57.555,09	21.873,94	61.700	61.400	-300	63.400
04010102 TAZ	Frau Spillner	17.618,65	8.172,12	17.900	17.900	0	18.700
04010103 Opernfahrten	Frau Noll	2.471,03	630,64	1.900	1.600	-300	1.900
04010104 Theaterfahrten	Frau Noll	1.810,25	550,22	1.900	1.900	0	1.900
04010105 Konzertveranstaltungen	Frau Gerlings	27.099,48	7.081,31	28.300	27.700	-600	27.100
04010106 Brauchtumspflege	Herr Roth	73.561,90	19.320,71	60.000	60.200	200	64.400
04010107 Sonst. Kulturveranstaltungen	Frau Spillner	44.374,64	8.037,33	66.600	73.900	7.300	71.300
04010108 Ausstellungen u.a.	Herr Roth	41.674,48	10.483,63	42.500	43.300	800	50.700
04010109 Sonderveranstaltungen u.a.	Herr Roth	21.272,06	6.545,77	21.800	22.200	400	22.200
04010110 Kulturverwaltung	Herr Roth	127.335,24	61.725,18	130.500	130.500	0	131.900
04010111 Kunstfest Passagen	Herr Roth	0,00	0,00	0	0	0	8.000
04020101 VHS	Frau Spillner	214.965,95	175.154,48	322.300	358.900	36.600	441.200

Haushaltssanierungsplan

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Verant.-organisation
Teamleitung: Herr Roth

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Produktverantwortung: Herr Roth

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: Herr Roth

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: Herr Roth

Produktverantwortung: Herr Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden	0,00	0,00	-1.800	-900	900	-1.800
4321200000 Teilnehmergebühren	0,00	0,00	-6.200	-3.500	2.700	-1.500
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-8.000	-4.400	3.600	-3.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.156,19	3.048,26	6.400	6.400	0	6.400
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschafts-Austausch	395,20	0,00	12.500	7.500	-5.000	6.500
5279100000 Internationale Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.561,30	2.072,75	4.500	4.500	0	4.500
5441200000 Versicherungen	0,00	0,00	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	9.112,69	5.121,01	23.600	18.600	-5.000	17.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	9.112,69	5.121,01	15.600	14.200	-1.400	14.300
E R G E B N I S	9.112,69	5.121,01	15.600	14.200	-1.400	14.300

Aktuelle Erläuterungen:

Da in 2017 nur eine geförderte Maßnahme stattfindet, wurden die entsprechenden Ertrags- und Aufwandskonten angepasst, so dass aus dem Zuschussbedarf ein leichter Mehrertrag werden könnte.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation
Teamleitung: Herr Roth

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
Teamleitung: Herr Roth
Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Kennzahlen/ Indikatoren der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04010101 Theater****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Frau Gerlings****Beschreibung:**

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.512,60	-1.680,68	-1.000	-1.700	-700	0
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-314,00	-100,00	-300	-300	0	-200
4321200000 Teilnehmergebühren	-44.727,27	-30.592,46	-44.000	-44.000	0	-45.000
Ordentliche Erträge	-46.553,87	-32.373,14	-45.300	-46.000	-700	-45.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.951,80	12.465,16	32.700	33.100	400	34.300
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	70.812,59	41.581,92	74.000	74.000	0	74.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	387,00	200,00	300	300	0	300
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	957,57	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	104.108,96	54.247,08	107.000	107.400	400	108.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	57.555,09	21.873,94	61.700	61.400	-300	63.400
ER G E B N I S	57.555,09	21.873,94	61.700	61.400	-300	63.400

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04010102 Theater „Am Ziegelbrand“ (TAZ)****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Frau Spillner****Information:**

Die Stadt Menden führt seit 2013 keine eigenen Produktionen am städt. Theater „AM ZIEGELBRAND“ durch. Das Theater ist an die Verein „Mendener Schaubühne“ vermietet. Das Theater wird weiterhin an sonstige Dritte für Veranstaltungen vermietet bzw. von der Stadt für Veranstaltungen, wie z. B, Schultheatertage und die städt. Theaterwerkstatt genutzt.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4411100000 Mieten/Pachten	-8.396,33	-4.560,65	-8.500	-8.500	0	-8.500
Ordentliche Erträge	-8.396,33	-4.560,65	-8.500	-8.500	0	-8.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	9.226,13	4.636,15	9.400	9.400	0	9.700
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	0,00	0,00	1.000	1.000	0	1.000
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	0,00	0,00	0	0	0	10.000
5422000000 Mieten MBB (brutto)-	16.170,04	7.711,05	15.500	15.500	0	0
5422100000 Mieten – ISM	0,00	0,00	0	0	0	5.500
5429000000 Sonst. Aufw., Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	618,81	385,57	500	500	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	26.014,98	12.732,77	26.400	26.400	0	27.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	17.618,65	8.172,12	17.900	17.900	0	18.700
E R G E B N I S	17.618,65	8.172,12	17.900	17.900	0	18.700

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Ab 2018 wird durch die Eingliederung des MBB in die Stadtverwaltung der ISM (Immob.-Service) neuer Vermieter (vgl. Kostenverläufe 5422 mit den ISM-Konten 52419 und 54221).

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Frau Noll****Beschreibung:**

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 Mendon stattfinden können.

Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr		
Quartal	2015	2016
1 - 2	3	3
3 - 4	2	2

Anzahl der Fahrten in der Spielzeit (Kultursaison)

Spielzeit	
2012/2013	5
2013/2014	5
2014/2015	4
2015/2016	5
2016/2017	5

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321200000 Teilnehmergebühren	-6.637,65	-6.736,50	-5.000	-6.800	-1.800	-7.000
Ordentliche Erträge	-6.637,65	-6.736,50	-5.000	-6.800	-1.800	-7.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.810,73	920,54	1.900	1.900	0	1.900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	7.297,95	6.446,60	5.000	6.500	1.500	7.000
Ordentliche Aufwendungen	9.108,68	7.367,14	6.900	8.400	1.500	8.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.471,03	630,64	1.900	1.600	-300	1.900
ER G E B N I S	2.471,03	630,64	1.900	1.600	-300	1.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: Herr Roth

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: Herr Roth

Produktverantwortung: Frau Noll

Beschreibung:

Die Stadt plant, neu 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.

Anzahl der Fahrten im Wirtschaftsjahr		
Jahr		Veränderung
2015	2016	Vorjahr
5	5	0

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321200000 Teilnehmergebühren	-5.697,50	-890,15	-7.000	-7.000	0	-7.000
Ordentliche Erträge	-5.697,50	-890,15	-7.000	-7.000	0	-7.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.810,25	920,37	1.900	1.900	0	1.900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	5.697,50	520,00	7.000	7.000	0	7.000
Ordentliche Aufwendungen	7.507,75	1.440,37	8.900	8.900	0	8.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.810,25	550,22	1.900	1.900	0	1.900
ER G E B N I S	1.810,25	550,22	1.900	1.900	0	1.900

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Frau Gerlings****Beschreibung:**

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

Jahr		Veränderung Vorjahr
2015	2016	
Anzahl der Klassik-Konzertveranstaltungen		
5	5	0

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	-2.000,00	0,00	-2.000	-2.000	0	-2.000
4149100000 Erträge Sponsoring	-504,20	-537,82	0	-600	-600	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-14.240,89	-5.349,23	-20.000	-20.000	0	-21.000
Ordentliche Erträge	-16.745,09	-5.887,05	-22.000	-22.600	-600	-23.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.681,40	5.323,72	11.100	11.100	0	10.900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	32.051,91	7.553,38	38.000	38.000	0	38.000
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	91,26	100	100	0	100
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	0,00	1.100	1.100	0	1.100
Ordentliche Aufwendungen	43.844,57	12.968,36	50.300	50.300	0	50.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	27.099,48	7.081,31	28.300	27.700	-600	27.100
ER G E B N I S	27.099,48	7.081,31	28.300	27.700	-600	27.100

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumspflege****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Herr Roth****Beschreibung:**

Betreuung und Instandhaltung der kommunalen Denk- und Ehrenmäler (außer Gebäude des ISM), Stiftung „Heim der Westfälischen Fastnacht“, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen wie z.B. Volkstrauertag, Turmblasen und Kreiswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“, Zuschüsse an Kultur treibende Vereine (incl. Mietkostenzuschüsse). Die Veranstaltungen Schnadegang und Martinszug werden von der Stadt organisiert und von örtlichen Akteuren ausgerichtet.

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4148000000 Zuschuss v. Bund Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.240,00	-2.270,00	-2.200	-2.300	-100	-2.200
4149100000 Erträge Sponsoring	-134,45	-338,04	-200	-400	-200	0
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	0,00	-27,90	0	-100	-100	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-975,00	-25,00	0	-100	-100	0
...
Ordentliche Erträge gesamt	-6.117,40	-3.060,94	-3.100	-3.600	-500	-2.800
5241200000 Energiekosten	473,00	344,68	0	700	700	700
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und Ehrenmalanlagen 2016: Sanierung Galbuschkreuz	10.321,70	1.229,89	1.000	1.600	600	4.000
5279900000 Durchführung v. Traditionsveranstaltungen	4.820,31	197,31	6.000	5.400	-600	6.000
...
Ordentliche Aufwendungen gesamt	79.680,04	22.381,65	63.100	63.800	700	34.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	73.562,64	19.320,71	60.000	60.200	200	31.200
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	33.200
ER G E B N I S	73.561,90	19.320,71	60.000	60.200	200	64.400

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04010107 Sonstige Kulturveranstaltungen****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Frau Spillner****Beschreibung:**

Die Stadt plant, organisiert und führt Kleinkunst- und sonstige Kulturveranstaltungen durch. Dazu gehörten Veranstaltungen im Rahmen des Mendener Sommers, Jugendveranstaltungen sowie Jazz-, Blues und Kabarett-/Comedy-Veranstaltungen an verschiedenen Veranstaltungsorten.

Die Kleinkunst- und sonstigen Kulturveranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149100000 Erträge Sponsoring	-6.350,59	-4.621,84	-6.000	-6.000	0	-6.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-8.505,30	-4.971,43	-10.000	-10.000	0	-10.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-29.297,48	0,00	-23.000	-5.900	17.100	-5.900
Ordentliche Erträge	-44.153,37	-9.593,27	-39.000	-21.900	17.100	-21.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.145,34	11.204,51	35.800	26.000	-9.800	23.400
5241400000 Leistungen MBB	5.036,46	337,88	7.900	7.900	0	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	54.604,37	5.717,29	61.000	61.000	0	61.000
5422000000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	741,84	370,92	900	900	0	0
5422100000 Mieten - ISM	0,00	0,00	0	0	0	900
Ordentliche Aufwendungen	88.528,01	17.630,60	105.600	95.800	-9.800	85.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	44.374,64	8.037,33	66.600	73.900	7.300	63.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	7.900
E R G E B N I S	44.374,64	8.037,33	66.600	73.900	7.300	71.300

Aktuelle Erläuterungen:

Die Erträge aus Verkauf sind rückläufig, da neuerdings externe Dienstleister den Getränkeverkauf (z.B. beim Mendener Sommer) abwickeln. Durch einen krankheitsbedingten Personalausfall werden die Personalkosten 2017 geringer ausfallen. Ansonsten sind zum Zeitpunkt der Berichterstellung keine weiteren Hinweise auf größere Planabweichungen bekannt.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Herr Roth****Beschreibung:**

Die Stadt plant, organisiert und führt Kunstaussstellung und Schulkulturveranstaltung durch und vernetzt die diversen Kulturanbieter miteinander. Außerdem werden aus diesem Abrechnungsobjekt die gesetzlich vorgeschriebenen Künstlersozialabgaben für alle städt. Veranstaltungen bezahlt.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-1.260,50	-600	-1.300	-700	0
4321200000 Teilnehmergebühren (ab 2017 nur Schulkultur!)	-5.441,62	0,00	-4.000	-2.000	2.000	-4.000
4321210000 Theaterwerkstatt, Teilnehmerbeitr. (Angebot beendet)	-1.385,00	0,00	-3.000	0	3.000	0
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-311,58	-400,74	0	-500	-500	0
Ordentliche Erträge	-7.138,20	-1.661,24	-7.600	-3.800	3.800	-4.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.592,38	9.060,94	29.100	28.000	-1.100	36.100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	18.384,30	2.483,93	18.000	18.000	0	18.000
5421600000 Honorare sonstige (ab 2017 nur Schulkultur)	1.400,00	600,00	3.000	600	-2.400	600
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	436,00	0,00	0	500	500	0
Ordentliche Aufwendungen	48.812,68	12.144,87	50.100	47.100	-3.000	54.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	41.674,48	10.483,63	42.500	43.300	800	50.700
ER G E B N I S	41.674,48	10.483,63	42.500	43.300	800	50.700

Aktuelle Erläuterungen:

Das Angebot „Theaterwerkstatt“ ist beendet worden. Aus diesem Grund wurden entsprechende Anpassungen in die Prognose eingebaut. Insgesamt wird jedoch weitgehend mit einem planmäßigen Verlauf bezüglich des Gesamtergebnisses gerechnet.

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

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

Die Veranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden	-1.030,00	-67,85	0	-100	-100	0
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.529,42	-5.941,18	-4.000	-6.000	-2.000	-7.500
4591300000 Erträge aus Werbung u. Anzeigen (Kulturmagazin)	-2.750,00	-2.900,00	-3.500	-3.500	0	0
Ordentliche Erträge	-5.309,42	-8.909,03	-7.500	-9.600	-2.100	-7.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.080,49	6.328,00	14.600	15.200	600	15.000
5241400000 Leistungen MBB	0,00	0,00	1.600	1.600	0	0
5261200000 Fortbildung für gesamten Kulturbereich	339,15	57,80	500	500	0	500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	3.925,81	2.999,32	3.000	3.000	0	3.000
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	4.730,19	4.214,94	6.000	6.000	0	6.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	78,84	19,71	100	100	0	100
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	1.835,03	0	1.900	1.900	0
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	3.427,00	0,00	3.500	3.500	0	3.500
Ordentliche Aufwendungen	26.581,48	15.454,80	29.300	31.800	2.500	28.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	21.272,06	6.545,77	21.800	22.200	400	20.600
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.600
ER G E B N I S	21.272,06	6.545,77	21.800	22.200	400	22.200

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: Herr Roth

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Verantst.-organisation

Teamleitung: Herr Roth

Produktverantwortung: Herr Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	125.231,94	61.174,96	128.200	128.200	0	127.300
5261400000 Reisekosten für den gesamten Kulturbereich	1.794,69	516,90	1.800	1.800	0	1.800
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	308,61	33,32	500	500	0	500
5493000000 Beiträge	0,00	0,00	0	0	0	2.300
Ordentliche Aufwendungen	127.335,24	61.725,18	130.500	130.500	0	131.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	127.335,24	61.725,18	130.500	130.500	0	131.900
ER G E B N I S	127.335,24	61.725,18	130.500	130.500	0	131.900

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf Planabweichungen vor.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Verantst.-organisation
Teamleitung: Herr Roth

Produkt: 04020101 VHS

Produktverantwortung: Frau Spillner

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit.

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Transferaufwandsquote:	67,28%	69,95%	47,82%	47,82%

Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand

Ermittlung: $\text{Transferaufwendungen} \cdot 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: Herr Roth
 Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation
 Teamleitung: Herr Roth
 Produktverantwortung: Frau Spillner

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4483000000 Verw.-kostenerstattung VHS u. Verbandsumlage	-81.913,70	0,00	-6.500	-6.500	0	-40.000
4472000000 Wertveränderung Finanzanlagen	-27.121,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-109.034,70	0,00	-6.500	-6.500	0	-40.000
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	5.500	5.500	0	5.500
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	27.088,52	25.998,00	23.100	52.000	28.900	72.000
5313000000 Verbandsumlage	217.988,13	110.228,48	230.000	230.000	0	230.000
5422100000 Miete – ISM	78.924,00	38.928,00	70.200	77.900	7.700	173.700
Ordentliche Aufwendungen	324.000,65	175.154,48	328.800	365.400	36.600	481.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	214.965,95	175.154,48	322.300	358.900	36.600	441.200
E R G E B N I S	214.965,95	175.154,48	322.300	358.900	36.600	441.200

Aktuelle Erläuterungen:

Außer der gestiegenen Objektkosten (ISM) sind zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen bekannt. Die derzeit genutzten ISM-Objekte sind das VHS-Gebäude „Untere Promenade“ und Räume der Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

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

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	Frau Czerwinski	633.792,06	318.323,46	676.200	688.800	12.600	680.700
04030401 Archiv	Herr Klauke	113.907,10	57.760,29	117.900	118.300	400	125.800
04030101 Musikschule	Herr Busemann	334.426,34	303.154,78	207.400	262.600	55.200	253.900
04030301 Museum	Frau Törnig-Struck	181.018,83	85.318,85	342.100	263.800	-78.300	262.600

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei
Teamleitung: Frau Czerwinski

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktverantwortung: Frau Czerwinski

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	74,69%	74,97%	76,05%	76,28%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Aufwandsdeckungsgrad:	8,52%	7,85%	5,93%	5,87%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen				

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

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	30.6.2017
Anfangsbestand	81.339	82.586	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294
Zugang	7.362	5.034	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	2.111
Abgang	6.115	8.361	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	2.808
Erneuerungsquote*	8,3%	5,7%	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	4,19%

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

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth
Produkt: Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei
Teamleitung: Frau Czerwinski
Produktverantwortung: Frau Czerwinski

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
...
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-2.256,39	-500	-2.300	-1.800	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-38.578,38	-18.165,93	-53.500	-40.000	13.500	-40.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.185,00	-477,00	-2.000	-1.300	700	-1.200
4421000000 Erträge aus Verkauf	-17,70	-13,10	0	-100	-100	0
4484000000 Erst. Kostenuml. sonst.öffentl. Bereich	0,00	-1.163,41	0	-1.200	-1.200	0
...
Gesamte Ordentliche Erträge	-59.013,66	-23.075,83	-57.600	-46.500	11.100	-42.900
...
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	1.171,63	0	1.200	1.200	0
5493000000 Beiträge (Verband d. Bibliotheken, Onleihe Hellweg S.)	3.865,74	4.192,31	3.900	4.200	300	4.200
...
Gesamte Ordentliche Aufwendungen	692.805,72	341.399,29	733.800	735.300	1.500	723.300
Gesamtes ORDENTLICHES ERGEBNIS	633.792,06	318.323,46	676.200	688.800	12.600	680.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	300
ER G E B N I S	633.792,06	318.323,46	676.200	688.800	12.600	680.700

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor. Allerdings werden sich die Benutzungsgebühren wie auch bei der Musikschule auf Vorjahresniveau einpendeln, so dass hier das höhere Ertragsziel dieses Jahres verfehlt wird. Hierdurch wird ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 12,6 Tsd. Euro erwartet.

Haushaltssanierungsplan

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Teams: 41.3 Archiv
Teamleitung: Herr Klauke

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: Herr Klauke

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	94,22%	95,33%	83,70%	86,44%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	4,89%	3,44%	11,22%	8,37%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth
Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv
Teamleitung: Herr Klauke
Produktverantwortung: Herr Klauke

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land (2018: Massenentsäuerung)	0,00	0,00	0	0	0	-11.700
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.733,23	-1.600,00	-3.200	-3.200	0	-3.200
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.641,60	-338,80	-1.000	-1.000	0	-1.000
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-476,20	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-5.851,03	-1.938,80	-4.200	-4.200	0	-15.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	112.831,89	56.528,56	116.400	116.400	0	118.600
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiw.-dienst	850,00	340,00	0	400	400	0
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen (s.o.: Massenentsäuerung)	0,00	0,00	0	0	0	16.600
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	317,00	210,00	400	400	0	400
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	4.360,90	2.000,00	3.700	3.700	0	4.500
5422000000 Mieten und Pachten	574,76	373,78	600	600	0	600
5431200000 Bücher und Zeitschriften	748,58	111,75	800	800	0	800
5493000000 Beiträge	75,00	135,00	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	119.758,13	59.699,09	122.100	122.500	400	141.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	113.907,10	57.760,29	117.900	118.300	400	125.800
E R G E B N I S	113.907,10	57.760,29	117.900	118.300	400	125.800

Aktuelle Erläuterungen:

2018 wird eine landesbegünstigte Massenentsäuerung des Archivs durchgeführt, die dann einen leichten Anstieg des Zuschussbedarfes zur Folge hat (s. Konten 4141 und 5255. Zum Berichtszeitpunkt liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen in 2017 vor.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Team: 41.4 Musikschule
Teamleitung: Herr Busemann

Produkt: 04030101 Musikschule

Produktverantwortung: Herr Busemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Aufwandsdeckungsgrad der städt. Musikschule Menden		Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019	
2009	54 % !					
2010	57 % !					
2011	60 %					
2012	60 %					
2013	61 %					
2014	60 %					
2015	61 %					
2016	52 % !					
PLAN 2017	65 %					
PLAN 2018	61 %					
PLAN 2019	60 %					
		Personalintensität:	57,94%	68,77%	62,99%	62,70%
		Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
		Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
		Aufwandsdeckungsgrad:	51,81%	65,20%	61,00%	60,08%
		Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
		Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Zusatzinformation:

Durch eine geänderte Umlage der Gebäudemieten für das neu bezogene Musikschulgebäude in der ehemaligen Westschule konnte der Ziel-Kostendeckungsgrad i.H.v 58% für 2016 nicht erreicht werden.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth
Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule
Teamleitung: Herr Busemann
Produktverantwortung: Herr Busemann

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land (u.a. Projektförderung JEKI)	-12.346,25	0,00	-20.000	-20.000	0	-12.000
4146000000 Zuw. lfd. Zw. v. s. öfftl. Sonderr.	-16.791,00	-12.024,00	0	-12.100	-12.100	-16.000
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-9.224,10	-4.200,00	-8.500	-8.500	0	-9.200
4321200000 Teilnehmergebühren	-320.497,57	-11.594,40	-360.000	-320.000	40.000	-360.000
4411100000 Mieten/Pachten	-75,00	0,00	0	0	0	0
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	0,00	-384,50	0	-400	-400	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-609,50	-49,76	0	-100	-100	0
Ordentliche Erträge	-359.543,42	-28.252,66	-388.500	-361.100	27.400	-397.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	402.078,61	197.893,14	409.800	409.800	0	410.100
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	104.105,24	30.000,00	30.800	60.000	29.200	60.000
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	500	500	0	500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.195,91	422,23	1.300	1.300	0	1.300
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.690,08	4.000,00	7.400	7.400	0	12.400
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	126.174,88	76.858,36	105.800	105.800	0	128.000
5422100000 Mieten - ISM	41.916,00	19.944,00	30.400	29.000	-1.400	30.900
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	146,60	50,26	200	200	0	200
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	7.169,38	848,60	8.000	8.000	0	6.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	210,00	69,96	300	300	0	300
5441200000 Versicherungen	299,00	336,83	400	400	0	400
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	984,06	984,06	1.000	1.000	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	693.969,76	331.407,44	595.900	623.700	27.800	651.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	334.426,34	303.154,78	207.400	262.600	55.200	253.900
ER G E B N I S	334.426,34	303.154,78	207.400	262.600	55.200	253.900

Aktuelle Erläuterungen:

Die gestiegenen ISM-Bewirtschaftungskosten und das voraussichtliche Verfehlen des Ertragszieles (Einnahmen nur auf Vorjahresniveau erwartet) führen zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. 55 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Teams: 41.5 Museum
Teamleitung: Frau Törnig-Struck

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: Frau Törnig-Struck

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Besucherzahlen:				
Quartal	2015	2016	Veränd. absolut	Veränd. %
1	297	370	73	24,58%
2	3.454	1.120	-2.334	-67,57%
3	1.006	1.237	231	22,96%
4	1.328	761	-567	-42,70%
Gesamt:	6.085	3.488	-2.597	-42,68%
Sachspenden:				
Quartal	2015	2016	Veränd. absolut	Veränd. %
1	84	88	4	4,76%
2	48	30	-18	-37,50%
3	33	91	58	175,76%
4	47	67	20	42,55%
Gesamt:	212	276	64	30,19%

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	43,41%	22,78%	48,95%	47,18%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	0,63%	4,73%	6,35%	6,10%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth
Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum
Teamleitung: Frau Törnig-Struck
Produktverantwortung: Frau Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321200000 Teilnehmergebühren Industriemuseum(ab 2018)	0,00	0,00	-7.300	0	7.300	-7.300
4411100000 Mieten (Konzept Industriemuseum ab 2018)	0,00	0,00	-9.700	0	9.700	-9.700
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-554,21	-258,25	0	-300	-300	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-589,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.144,05	-258,25	-17.000	-300	16.700	-17.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal Ab. 1.9.17 zusätzlich museumpädagogische Fachkraft	79.083,72	39.801,78	81.800	110.000	28.200	131.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.755,05	0,00	2.000	2.000	0	900
5241200000 Energiekosten	3.248,81	1.428,05	23.300	23.300	0	5.000
5241310000 Eigenreinigung	393,67	120,00	5.000	5.000	0	500
5241320000 Fremdreinigung	194,46	431,04	500	500	0	1.500
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über int. Verrg., s.u.)	0,00	0,00	10.000	10.000	0	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	42.356,59	16.860,00	26.900	33.300	6.400	70.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	165,00	198,10	3.500	3.500	0	18.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	22.000	22.000	0	0
5422000000 Mieten und Pachten	25.438,01	11.831,76	20.400	20.400	0	6.000
5422100000 Mieten – ISM (2017: wg. Ind.-Museum höher geplant)	25.992,00	12.815,43	156.600	26.000	-130.600	26.100
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	184,79	89,10	300	300	0	300
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	2.762,38	1.435,10	5.500	5.500	0	5.500
5441200000 Versicherungen	358,40	366,74	1.100	1.100	0	1.100
5493000000 Beiträge	230,00	200,00	200	1.200	1.000	1.200
Ordentliche Aufwendungen	182.162,88	85.577,10	359.100	264.100	-95.000	267.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	181.018,83	85.318,85	342.100	263.800	-78.300	250.600
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	12.000
ERGEBNIS	181.018,83	85.318,85	342.100	263.800	-78.300	262.600

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: Herr Goebels

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-382.713,11	-124.652,00	-513.700	-547.900	-34.200	-370.200
Sonstige Transfererträge	-1.607.844,87	-324.348,57	-1.215.300	-1.271.000	-55.700	-543.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.654.562,71	-928.552,80	-1.557.500	-1.675.400	-117.900	-1.762.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-333.180,85	-174.422,66	-283.500	-283.500	0	-315.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.350.016,88	-4.099.794,28	-8.393.700	-8.585.100	-191.400	-8.817.700
Sonstige ordentliche Erträge	-314.975,20	0,00	0	0	0	0
Aktivierte Eigenleistungen	-1.208,13	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-11.644.501,75	-5.651.770	-11.963.700	-12.362.900	-399.200	-11.809.200
Personalaufwendungen	7.092.895,71	3.490.340,50	7.375.200	7.314.500	-60.700	7.695.700
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.564.129,50	590.505,22	1.468.500	1.519.200	50.700	1.185.700
Bilanzielle Abschreibungen	265.092,35	53.500,00	246.200	246.200	0	89.300
Transferaufwendungen	17.796.595,16	9.288.227,97	17.910.600	18.169.300	258.700	18.375.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.238.226,77	477.815	1.041.000	1.075.400	34.400	1.011.900
Ordentliche Aufwendungen	27.956.939,49	13.900.388	28.041.500	28.324.600	283.100	28.357.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	16.312.437,74	8.248.617,91	16.077.800	15.961.700	-116.100	16.548.500
Finanzerträge	-1.854.630,14	0,00	-1.697.700	-1.697.700	0	-1.659.500
Finanzergebnis	-1.854.630,14	0,00	-1.697.700	-1.697.700	0	-1.659.500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	423.000
ERGEBNIS	14.457.807,60	8.248.617,91	14.380.100	14.264.000	-116.100	15.312.000

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51
 Teamleitung: Herr Goebels

51.1 Stabsstelle Abt. 51

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-50,00	0,00	0	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-28.718,00	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000
Ordentliche Erträge	-28.768,00	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000
Personalaufwendungen	225.036,49	98.364,32	245.600	236.000	-9.600	243.300
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.264,81	925,53	2.500	2.500	0	2.500
Transferaufwendungen	367.778,31	187.594,07	370.500	370.500	0	376.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.185,11	4.526,20	12.500	12.500	0	12.500
Ordentliche Aufwendungen	603.264,72	291.410,12	631.100	621.500	-9.600	634.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	574.496,72	291.410,12	611.100	601.500	-9.600	614.800
ER G E B N I S	574.496,72	291.410,12	611.100	601.500	-9.600	614.800

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06020301 Erz. Jugendschutz	Frau Rosenthal	51.042,70	25.373,70	53.000	53.000	0	56.300
06030101 Allg. soz. Beratung	Herr Goebels	450.499,48	239.866,02	467.100	460.500	-6.600	473.100
06030201 Amtsvorm.-schaften	Herr Goebels	40.938,78	17.372,83	54.400	53.000	-1.400	48.800
06030202 Amtspflegschaften	Herr Goebels	32.015,76	8.797,57	36.600	35.000	-1.600	36.600

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51
Teamleitung: Herr Goebels

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

Produktverantwortung: Frau Rosenthal

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	92,57%	92,45%	88,45%	88,56%

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

	2014	2015	2016
Einwohner 11-16 J.	3.074	3.224	3.181
Zuschussbedarf Produkt	47.420 €	50.818 €	51.043 €
Zuschussbed. Einw. 11-16 J.	15,43 €	15,76 €	16,05 €

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: Herr Goebels

Produktverantwortung: Frau Rosenthal

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-50,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-50,00	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.297,00	23.771,67	49.000	49.000	0	49.800
5279900000 Sonst. bes. Verw.-u. Betr.-kosten	1.264,81	712,03	1.500	1.500	0	1.500
5421600000 Honorare sonstige	2.530,89	890,00	2.500	2.500	0	5.000
Ordentliche Aufwendungen	51.092,70	25.373,70	53.000	53.000	0	56.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	51.042,70	25.373,70	53.000	53.000	0	56.300
ER G E B N I S	51.042,70	25.373,70	53.000	53.000	0	56.300

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51
Teamleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030101 Allgemeiner Sozialdienst

Produktverantwortung: Herr Goebels

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

	2015	2016
Fallzahlen	408	371
Zuschuss	451.655 €	450.500 €

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	23,25%	23,94%	23,65%	23,86%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwandsquote:	76,78%	76,08%	76,35%	76,14%
Aussage:	Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung:	Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Der Transferaufwand bezieht sich auf Zuweisungen für psychologische Beratungen und Hilfen durch Zweckverbände (Caritas, SKM, SKF).

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06030101 Allgemeiner Sozialdienst****Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51****Teamleitung: Herr Goebels****Produktverantwortung: Herr Goebels**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4483000000 Erstattungen Zweckverb. psychol. Beratungen und Hilfen im Zuge der Abrechnung	-28.718,00	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000
Ordentliche Erträge	-28.718,00	0,00	-20.000	-20.000	0	-20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	111.439,17	52.271,95	116.600	110.000	-6.600	116.600
5313000000 Verbandsumlage Zweckverb. psychol. Beratungen.	254.567,00	128.665,00	255.000	255.000	0	256.000
5318000000 Zuschüsse Caritas (Erzieh.-beratungsstelle), SKM und SKF	112.824,09	58.929,07	115.000	115.000	0	120.000
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	387,22	0,00	500	500	0	500
Ordentliche Aufwendungen	479.217,48	239.866,02	487.100	480.500	-6.600	493.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	450.499,48	239.866,02	467.100	460.500	-6.600	473.100
E R G E B N I S	450.499,48	239.866,02	467.100	460.500	-6.600	473.100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Berichtszeitpunkt weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51****Teamleitung: Herr Goebels****Produkte: 06030201, 06030202****Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften****Produktverantwortung: Herr Goebels****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormund-/Ampflegschaften****Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51****Teamleitung: Herr Goebels****Produktverantwortung: Herr Goebels**

Ergebnisrechnung 06030201 Amtsvormundschaften	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.284,56	13.523,13	43.400	42.000	-1.400	40.300
5261200000 Fortb., Supervision m. Jugendämtern Hemer u. Iserlohn	0,00	213,50	1.000	1.000	0	1.000
5431900000 Aufwand f. Mündel (Dolmetscher, kl. Geschenke, u.ä.)	5.193,22	2.175,20	8.500	8.500	0	6.000
5493000000 Beiträge (Dt. Institut für Vormundschaftswesen)	1.461,00	1.461,00	1.500	1.500	0	1.500
Ordentliche Aufwendungen	40.938,78	17.372,83	54.400	53.000	-1.400	48.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	40.938,78	17.372,83	54.400	53.000	-1.400	48.800
ERGEBNIS	40.938,78	17.372,83	54.400	53.000	-1.400	48.800

Ergebnisrechnung 06030202 Ampflegschaften	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	32.015,76	8.797,57	36.600	35.000	-1.600	36.600
Ordentliche Aufwendungen	32.015,76	8.797,57	36.600	35.000	-1.600	36.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	32.015,76	8.797,57	36.600	35.000	-1.600	36.600
ERGEBNIS	32.015,76	8.797,57	36.600	35.000	-1.600	36.600

Aktuelle Erläuterungen:

Die Produkte liegen zum Berichtszeitpunkt im Plan.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
 Teamleitung: Herr Voß

51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Sonstige Transfererträge	-1.486.050,61	-247.614,07	-1.110.000	-1.150.700	-40.700	-387.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-990.972,30	-845.575,64	-1.711.700	-1.886.900	-175.200	-2.046.700
Ordentliche Erträge	-2.477.022,91	-1.093.189,71	-2.821.700	-3.037.600	-215.900	-2.433.700
Personalaufwendungen	860.329,91	424.048,02	937.100	890.500	-46.600	1.027.700
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	15.770,46	7.558,09	18.500	18.700	200	22.000
Transferaufwendungen	8.409.619,07	3.969.457,31	8.324.900	8.431.900	107.000	8.193.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.945,86	2.855,04	3.600	3.600	0	3.100
Ordentliche Aufwendungen	9.288.665,30	4.403.918,46	9.284.100	9.344.700	60.600	9.246.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.811.642,39	3.310.728,75	6.462.400	6.307.100	-155.300	6.812.500
ER G E B N I S	6.811.642,39	3.310.728,75	6.462.400	6.307.100	-155.300	6.812.500

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06030104 Adoptionen	Herr Voß	56.094,08	30.510,84	54.900	54.900	0	77.100
06030203 Beistandsschaften	Herr Voß	76.680,12	34.534,98	86.200	69.000	-17.200	71.400
06030302 Station. Jugendhilfe	Herr Voß	4.751.520,28	1.857.428,76	4.396.600	3.889.500	-507.100	4.469.600
06030303 Amb. Engl.-hilfe	Herr Voß	468.818,25	300.737,63	362.800	604.000	241.200	496.600
06030304 Station. Engl.-hilfe	Herr Voß	757.509,77	321.703,80	793.100	1.006.400	213.300	790.000
06030305 Betreutes Wohnen	Herr Voß	65.798,11	101.782,44	289.400	160.000	-129.400	189.500
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge	Herr Voß	123.559,17	432.381,78	60.300	56.200	-4.100	252.400
06030401 Jugendgerichtshilfe	Herr A. Schulte	72.409,24	53.565,60	77.000	77.000	0	78.600
06030402 Familiengerichtshilfe	Herr Voß	107.876,49	56.241,49	113.900	113.900	0	113.900
06030501 Kinder-/Jugendschutz	Herr Voß	331.376,88	121.841,43	228.200	276.200	48.000	273.400

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030104 Adoptionen

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	2013	2014	2015	2016
Adoptionsfälle	9	3	8	4
Zuschuss in Euro	48.784	35.060	57.436	56.094

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	98,39%	97,33%	98,08%	98,10%

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030104 Adoptionen

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: Herr Voß

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	0,00	0,00	-1.200	-1.200	0	-1.200
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-1.200	-1.200	0	-1.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	55.189,08	30.510,84	54.600	54.600	0	76.800
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	905,00	0,00	1.500	1.500	0	1.500
Ordentliche Aufwendungen	56.094,08	30.510,84	56.100	56.100	0	78.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	56.094,08	30.510,84	54.900	54.900	0	77.100
ERGEBNIS	56.094,08	30.510,84	54.900	54.900	0	77.100

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	2012	2013	2014	2015	2016
Fallzahl	387	385	353	363	359

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: Herr Voß

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	76.680,12	34.534,98	86.200	69.000	-17.200	71.400
Ordentliche Aufwendungen	76.680,12	34.534,98	86.200	69.000	-17.200	71.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	76.680,12	34.534,98	86.200	69.000	-17.200	71.400
ER G E B N I S	76.680,12	34.534,98	86.200	69.000	-17.200	71.400

Bis auf personelle Anpassungen durch die Personalabteilung liegt das Produkt zum Berichtszeitpunkt im Plan.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst****Teamleitung: Herr Voß****Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen
(Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.)****Produktverantwortung: Herr Voß****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Kennz.-ID	IKVS - Grundzahlen zum Bereich „Hilfeplangestützte Leistungen“	Einheit	Menden	
			2014	2015
L9780	Summe Personen stationäre Hilfen	Pers	170	156
L9708	Personen in Vollzeitpflege (ohne Erstattungsfälle an andere Kostenträger) (Teilleistung von L9785)	Pers	84	72
L9714	Personen in Heimen, betreute Wohnform (ohne Erstattungsfälle an andere Kostenträger) (Teilleistung von L9785 – s.u.)	Pers	86	84
L9782	Summe Personen ambulante Hilfen (einschl. Produkt 06030301)	Pers	155	160
L9700	Teilnehmer soziale Gruppenarbeit (Teilleistung von L9785)	Pers	0	0
L9702	Personen in Erziehungsbeistandschaften, Betreuungen (Teilleistung von L9785)	Pers	8	12
L9704	Personen in sozialpädagogischer Familienhilfe (Teilleistung von L9785)	Pers	129	142
L9706	Personen in Tagesgruppen (Teilleistung von L9785)	Pers	1	0
L9725	Personen in intensiver soz.pädag. Einzelbetreuung (Teilleistung von L9785)	Pers	17	6
L9785	Summe ambulante u. stationäre Erziehungshilfen	Pers	325	316

Die IKVS-Kennzahlen mit dem „L“-Kürzel basieren auf Daten des statistischen Landesamtes. Zum Zeitpunkt dieser Aufstellung waren die 2016er Daten leider noch nicht verfügbar.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Kostenbeitr., Kindergeld u. Erstattungen (z.B. Sozialhilfe)	-359.204,13	-199.280,52	-1.050.000	-1.050.000	0	-360.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden insbes. §§ 89a (Pflegekinder), 89c SGB VIII (Fallübern.)	-876.564,61	-540.364,67	-380.000	-540.400	-160.400	-900.000
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-1.534,06	-113,13	0	-200	-200	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-42.447,80	-2.544,95	0	-2.600	-2.600	0
Ordentliche Erträge	-1.279.750,60	-742.303,27	-1.430.000	-1.593.200	-163.200	-1.260.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	345.736,54	164.085,01	405.100	351.000	-54.100	405.100
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	2.684,40	1.533,76	3.000	3.000	0	6.000
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	0	200	200	0
5281150000 Aufwand für Notunterkünfte, Jugendherbergen	12.369,74	6.024,33	15.000	15.000	0	15.500
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	1.344.183,63	650.416,71	1.400.000	1.460.000	60.000	1.400.000
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen.	4.323.486,24	1.774.861,89	4.000.000	3.650.000	-350.000	3.900.000
5441200000 Versicherungen	2.810,33	2.810,33	3.500	3.500	0	3.000
Ordentliche Aufwendungen	6.031.270,88	2.599.732,03	5.826.600	5.482.700	-343.900	5.729.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.751.520,28	1.857.428,76	4.396.600	3.889.500	-507.100	4.469.600
ER G E B N I S	4.751.520,28	1.857.428,76	4.396.600	3.889.500	-507.100	4.469.600

Aktuelle Erläuterungen:

Durch Steuerung über Hilfeplankonferenzen und beschleunigte Verselbständigung konnte für dieses Produkt ein wesentlich geringerer Zuschussbedarf prognostiziert werden. Dieses Produkt liefert gesamtstädtisch durch den geringeren Zuschussbedarf einen wichtigen Deckungsbeitrag zur Realisierung des positiven Gesamtergebnisses.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	44.006,06	19.302,66	44.800	44.000	-800	46.600
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	424.812,19	281.434,97	318.000	560.000	242.000	450.000
Ordentliche Aufwendungen	468.818,25	300.737,63	362.800	604.000	241.200	496.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	468.818,25	300.737,63	362.800	604.000	241.200	496.600
E R G E B N I S	468.818,25	300.737,63	362.800	604.000	241.200	496.600

Aktuelle Erläuterungen:

Eine Zunahme an Inklusionsleistungen führt bei der ambulanten Eingliederungshilfe zu dem ausgewiesenen zusätzlichen Zuschussbedarf von über 241 Tsd. Euro.

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-17.103,50	-22.036,52	-5.000	-22.100	-17.100	-20.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	0,00	-6.526,19	0	-6.600	-6.600	0
Ordentliche Erträge	-17.103,50	-28.562,71	-5.000	-28.700	-23.700	-20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.812,42	14.552,45	28.100	28.100	0	40.000
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen.	9.523,71	35.355,06	0	50.000	50.000	0
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	736.277,14	300.359,00	770.000	957.000	187.000	770.000
Ordentliche Aufwendungen	774.613,27	350.266,51	798.100	1.035.100	237.000	810.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	757.509,77	321.703,80	793.100	1.006.400	213.300	790.000
E R G E B N I S	757.509,77	321.703,80	793.100	1.006.400	213.300	790.000

Aktuelle Erläuterungen:

Bei der stationären Jugendhilfe kommt es aktuell zu einer kostenintensiveren Unterbringung von Kindern als geplant. Der erhöhte Zuschussbedarf wird zzt. auf über 213 Tsd. Euro geschätzt.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Kindergeld und Kostenbeiträge	-2.082,13	-2.589,00	-5.000	-5.000	0	-2.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-9.760,68	0,00	0	0	0	-5.000
Ordentliche Erträge	-11.842,81	-2.589,00	-5.000	-5.000	0	-7.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.923,09	6.386,45	14.400	15.000	600	16.500
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	62.717,83	97.984,99	280.000	150.000	-130.000	180.000
Ordentliche Aufwendungen	77.640,92	104.371,44	294.400	165.000	-129.400	196.500
ER G E B N I S	65.798,11	101.782,44	289.400	160.000	-129.400	189.500

Aktuelle Erläuterungen:

Erfreulicherweise können zzt. weniger Unterbringungen als geplant gemeldet werden. Hierdurch ist zum Jahresende mit einem Rückgang des Zuschussbedarfes von fast 130 Tsd. Euro zu rechnen.

Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen (98% Kostenerstattung)	-1.105.292,43	-23.570,81	0	-23.600	-23.600	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-31.000,00	-290.680,04	-1.330.000	-1.330.000	0	-1.140.000
4484000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Bereich	-16.977,94	0,00	0	0	0	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-9.298,52	-5.346,66	0	-5.400	-5.400	0
Ordentliche Erträge	-1.162.568,89	-319.597,51	-1.330.000	-1.359.000	-29.000	-1.140.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	33.732,82	25.840,60	33.100	58.000	24.900	87.400
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	11.099,45	12.685,78	1.357.200	17.200	-1.340.000	15.000
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	1.241.295,79	713.452,91	0	1.340.000	1.340.000	1.290.000
Ordentliche Aufwendungen	1.286.128,06	751.979,29	1.390.300	1.415.200	24.900	1.392.400
ER G E B N I S	123.559,17	432.381,78	60.300	56.200	-4.100	252.400

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Produktverantwortung: Herr A. Schulte

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: Herr Voß

Produktverantwortung: Herr A. Schulte

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.509,24	19.665,60	40.100	40.100	0	41.700
5318000000 Pers.-kostenzuschuss SKM für Jugendgerichtshilfe	33.900,00	33.900,00	33.900	33.900	0	33.900
5331000000 Gerichtlich angeordnetes Anti-Aggressionstraining	0,00	0,00	3.000	3.000	0	3.000
Ordentliche Aufwendungen	72.409,24	53.565,60	77.000	77.000	0	78.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	72.409,24	53.565,60	77.000	77.000	0	78.600
E R G E B N I S	72.409,24	53.565,60	77.000	77.000	0	78.600

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Zeitpunkt der Berichtserstellung im Plan.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ziele und Kennzahlen:

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

Personalintensität (Stammpersonal)	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
---	------------------	------------------	------------------	------------------

100,00% 100,00% 100,00% 100,00%

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	107.876,49	56.241,49	113.900	113.900	0	113.900
Ordentliche Aufwendungen	107.876,49	56.241,49	113.900	113.900	0	113.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	107.876,49	56.241,49	113.900	113.900	0	113.900
ER G E B N I S	107.876,49	56.241,49	113.900	113.900	0	113.900

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	34,07%	41,91%	46,00%	46,25%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Transferaufwandsquote:	65,68%	57,88%	53,76%	53,57%
Aussage:	Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand			
Ermittlung:	Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06030501 Kinder- und Jugendschutz****Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst****Teamleitung: Herr Voß****Produktverantwortung: Herr Voß**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-2.368,42	-137,22	-50.000	-50.000	0	-5.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-3.388,69	0,00	-500	-500	0	-500
Ordentliche Erträge	-5.757,11	-137,22	-50.500	-50.500	0	-5.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	114.864,05	52.927,94	116.800	116.800	0	128.300
5261200000 Fortbildung	108,00	0,00	500	500	0	500
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	608,32	0,00	0	0	0	0
5314000000 Zuschuss an Jugendschutzstelle Iserlohn	0,00	431,65	11.300	11.300	0	0
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	221.418,09	68.574,35	150.000	198.000	48.000	150.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	135,53	44,71	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	337.133,99	121.978,65	278.700	326.700	48.000	278.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	331.376,88	121.841,43	228.200	276.200	48.000	273.400
ERGEBNIS	331.376,88	121.841,43	228.200	276.200	48.000	273.400

Aktuelle Erläuterungen:

Längere Verweildauern bis zu Entscheidungen des Familiengerichtes lassen zzt. den prognostizierten Zuschussbedarf für dieses Produkt zum Jahresende um 48 Tsd. Euro steigen.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
 Teamleitung: Frau Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-68.634,00	-37.907,00	-64.100	-71.100	-7.000	-69.100
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	-300	-300	0	-300
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-240,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-68.874,00	-37.907,00	-64.400	-71.400	-7.000	-69.400
Personalaufwendungen	880.147,06	433.517,80	904.100	904.100	0	949.600
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.679,80	1.462,12	2.000	3.800	1.800	8.700
Transferaufwendungen	480.606,02	174.619,12	421.200	472.200	51.000	471.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.964,96	9.590,10	9.600	22.000	12.400	15.500
Ordentliche Aufwendungen	1.368.397,84	619.189,14	1.336.900	1.402.100	65.200	1.445.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.299.523,84	581.282,14	1.272.500	1.330.700	58.200	1.375.600
ER G E B N I S	1.299.523,84	581.282,14	1.272.500	1.330.700	58.200	1.375.600

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06030102 Drogenberatung	Frau Stange	99.723,34	48.155,95	103.600	103.600	0	106.400
06030103 Schw.-konfliktberatung	Frau Stange	7.191,00	1.159,09	15.900	15.900	0	9.000
06030301 Amb. Jugendhilfe	Frau Stange	1.113.221,53	495.437,51	1.068.300	1.126.500	58.200	1.170.400
06030601 Frühe Hilfen	Frau Günnewig	79.387,97	36.529,59	84.700	84.700	0	89.800

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: Frau Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden (Suchtwoche)	0,00	-6.950,00	0	-7.000	-7.000	0
Ordentliche Erträge	0,00	-6.950,00	0	-7.000	-7.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	97.149,15	48.870,69	100.500	100.500	0	103.600
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	2.432,11	6.216,72	3.000	10.000	7.000	2.600
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	142,08	18,54	100	100	0	200
Ordentliche Aufwendungen	99.723,34	55.105,95	103.600	110.600	7.000	106.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	99.723,34	48.155,95	103.600	103.600	0	106.400
ER G E B N I S	99.723,34	48.155,95	103.600	103.600	0	106.400

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Produktverantwortung: Frau Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-48.593,00	-24.276,00	-44.000	-44.000	0	-49.000
Ordentliche Erträge	-48.593,00	-24.276,00	-44.000	-44.000	0	-49.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.855,21	25.303,69	55.900	55.900	0	55.500
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	1.970,47	131,40	2.000	2.000	0	2.000
5421600000 Honorare sonstige	-48,58	0,00	2.000	2.000	0	500
5431042111 Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	6,90	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	55.784,00	25.435,09	59.900	59.900	0	58.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.191,00	1.159,09	15.900	15.900	0	9.000
ERGEBNIS	7.191,00	1.159,09	15.900	15.900	0	9.000

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Produktverantwortung: Frau Stange

Beschreibung:

- Passgenaue ambulante Hilfen zur Erziehung

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe****Team: 51.3 Ambulante Hilfen****Teamleitung: Frau Stange****Produktverantwortung: Frau Stange**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	0,00	0,00	-300	-300	0	-300
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-300	-300	0	-300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	654.086,48	321.399,25	669.900	669.900	0	707.600
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	0	0	0	900
5241000000 Nebenkosten für Gruppenräume an der Twiete	0,00	552,00	0	1.700	1.700	2.600
5241310000 Eigenreinigung	0,00	0,00	0	0	0	200
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	1.586,84	822,20	2.000	2.000	0	5.000
5261400000 Reisekosten	0,00	87,92	0	100	100	0
5318000000 Zuschüsse an den SKF	17.057,00	0,00	16.700	16.700	0	16.700
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	440.491,21	169.903,80	380.000	431.000	51.000	430.000
5422000000 Mieten (Änderung durch Treppenlift-Einbau Twiete)	0,00	2.672,34	0	5.400	5.400	7.700
Ordentliche Aufwendungen	1.113.221,53	495.437,51	1.068.600	1.126.800	58.200	1.170.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.113.221,53	495.437,51	1.068.300	1.126.500	58.200	1.170.400
E R G E B N I S	1.113.221,53	495.437,51	1.068.300	1.126.500	58.200	1.170.400

Aktuelle Erläuterungen:

Ein Anstieg der Fallzahlen trägt bei der ambulanten Jugendhilfe in erster Linie zu dem erhöhten Zuschussbedarf von über 58 Tsd. Euro bei. Durch den Einbau eines Treppenliftes an der Twiete wird zudem künftig mit einem Mietanstieg für die Gruppenräume gerechnet.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Produktverantwortung: Frau Günnewig

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Aktionen	2014	2015	2016
Netzwerkpartner	50	52	53
Einsatz von Familienhebammen	22	85	x
Kooperationsvereinbarungen	49	52	53
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen	90%	ca. 80%	x

x = Zahl lag bei Erstellung dieses Haushaltsplanes noch nicht vor.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	75,31%	74,24%	75,43%	75,63%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: $\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Aufwandsdeckungsgrad:	20,35%	19,18%	18,29%	18,14%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: $\text{Ordentliche Erträge} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06030601 Frühe Hilfen****Team: 51.3 Ambulante Hilfen****Teamleitung: Frau Stange****Produktverantwortung: Frau Günnewig**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4140000000 Bundesmittel lt. Bundeskinderschutzgesetz	0,00	-6.681,00	-20.100	-20.100	0	-20.100
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-20.041,00	0,00	0	0	0	0
4461000000 Sonst. privatr. Leistungsentgelte	-240,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-20.281,00	-6.681,00	-20.100	-20.100	0	-20.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	75.056,22	37.944,17	77.800	77.800	0	82.900
5261200000 Fortbildung	92,96	0,00	0	0	0	0
5331000000 Soz. Leistungen für Familienhebammenausbildung	21.087,34	4.583,92	22.500	22.500	0	22.500
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	3.432,45	682,50	4.500	4.500	0	4.500
Ordentliche Aufwendungen	99.668,97	43.210,59	104.800	104.800	0	109.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	79.387,97	36.529,59	84.700	84.700	0	89.800
E R G E B N I S	79.387,97	36.529,59	84.700	84.700	0	89.800

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag dieses Berichtes im Plan.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit
 Teamleitung: Frau Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-304.888,95	-69.115,00	-296.800	-309.700	-12.900	-293.400
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-40.255,71	-15.914,80	-7.500	-37.900	-30.400	-19.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-174.762,10	-86.780,16	-158.500	-158.500	0	-165.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-23.159,00	-10.520,00	-16.000	-16.000	0	-20.000
Sonstige ordentliche Erträge	-1.349,19	0,00	0	0	0	0
Aktiviert Eigenleistungen	-1.208,13	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-545.623,08	-182.329,96	-478.800	-522.100	-43.300	-498.400
Personalaufwendungen	863.596,19	413.863,34	885.300	890.700	5.400	832.800
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	925.597,62	308.701,15	880.900	882.800	1.900	511.800
Bilanzielle Abschreibungen	256.162,32	49.500,00	98.000	98.000	0	79.600
Transferaufwendungen	141.500,00	75.950,00	144.000	144.000	0	144.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	460.121,72	232.319,09	538.300	543.300	5.000	479.100
Ordentliche Aufwendungen	2.646.977,85	1.080.333,58	2.546.500	2.558.800	12.300	2.047.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.101.354,77	898.003,62	2.067.700	2.036.700	-31.000	1.548.900
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	390.000
ERGEBNIS	2.101.354,77	898.003,62	2.067.700	2.036.700	-31.000	1.938.900

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
03010112 BuT (Schulsoz.-arbeit)	Frau Zimmermann	23.986,82	98.048,39	47.100	30.700	-16.400	47.100
06020201 Stadtteilarbeit	Frau Zimmermann	1.048.722,13	499.131,19	1.180.700	1.174.100	-6.600	1.065.900
06020202 JBS Kluse	Frau Schulte-Pieper	266.841,24	116.628,67	273.600	265.400	-8.200	250.200
06020401 Öfftl. Spielflächen	Frau Siegeroth	761.804,58	184.195,37	566.300	566.500	200	575.700

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: Frau Zimmermann

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)

Produktverantwortung: Frau Zimmermann

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion (Buchung am Jahresende)	-15.613,87	0,00	0	-30.600	-30.600	0
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden für Projektdurchführung	-145.027,01	0,00	-140.500	-140.500	0	-140.500
Ordentliche Erträge	-160.640,88	0,00	-140.500	-171.100	-30.600	-140.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-2.529,21	0,00	0	0	0	0
5014000000 Dienstaufw. Schulsozialarbeiter	139.328,78	75.960,05	146.100	146.100	0	146.100
5024000000 Beiträge ZVK Schulsozialarbeiter	9.504,53	4.894,30	12.000	12.000	0	12.000
5034000000 Beiträge SV Schulsozialarbeiter	28.405,89	15.609,12	18.000	32.000	14.000	18.000
5261200000 Fortbildung	6,00	0,00	0	0	0	0
5261400000 Reisekosten	128,70	0,00	0	0	0	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	8.414,00	1.301,10	10.000	10.000	0	10.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	1.369,01	283,82	1.500	1.700	200	1.500
Ordentliche Aufwendungen	184.627,70	98.048,39	187.600	201.800	14.200	187.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	23.986,82	98.048,39	47.100	30.700	-16.400	47.100
E R G E B N I S	23.986,82	98.048,39	47.100	30.700	-16.400	47.100

Aktuelle Erläuterungen:

Die Inklusionszuweisung erfolgt wie 2016 außer Plan und wird erst am Jahresende zugewiesen. Die Prognose basiert auf einer Schätzung. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine weiteren Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit
Teamleitung: Frau Zimmermann

Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse

Produktverantwortung: Frau Zimmermann

Beschreibung:

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Ergänzung zum NKF-Kennzahlenset:

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	40,50%	38,15%	38,11%	38,36%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	12,75%	10,05%	11,89%	11,84%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: Frau Zimmermann****Produktverantwortung: Frau Zimmermann**

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Landeszuwendungen f. lfd. Zwecke	-87.230,00	-43.615,00	-105.000	-87.300	17.700	-105.000
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-18.448,20	-15.914,80	0	-16.000	-16.000	-2.000
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-14.800,00	0,00	0	-14.400	-14.400	-10.000
...
Ordentliche Erträge (gesamt)	-153.205,46	-65.074,94	-131.900	-144.600	-12.700	-143.900
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiwilligen-dienst	-3.125,92	3.730,00	0	3.800	3.800	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	8.618,46	4.700,79	18.500	16.000	-2.500	18.500
5421410000 Honorare Treff Lendringsen	33.564,59	16.715,39	33.000	34.200	1.200	34.300
5421420000 Honorare Treff Platte Heide	31.691,56	15.491,65	33.000	34.200	1.200	34.300
5421430000 Honorare Treff Böesperde	34.596,07	14.663,54	33.000	34.200	1.200	34.300
5421440000 Honorare Zentrum	35.907,17	18.415,65	33.000	34.200	1.200	34.300
...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	1.201.927,59	564.206,13	1.312.600	1.318.700	6.100	1.209.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS (gesamt)	1.048.722,13	499.131,19	1.180.700	1.174.100	-6.600	1.065.900
ER G E B N I S	1.048.722,13	499.131,19	1.180.700	1.174.100	-6.600	1.065.900

Aktuelle Erläuterungen:

Laut KJHA-Beschluss vom 5.7.2017 sollen zwei neue Stellen im Bereich der offenen Kinder- und Jugendarbeit eingerichtet werden. Für das Berichtsjahr führt dieser Umstand bisher noch zu keiner Abweichung. Die neue Mindestlohn-Verordnung sorgte dagegen für einen leichten Anstieg bei den Honorarkräften.

Das Produkt liegt ansonsten zum Berichtszeitpunkt weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: Frau Zimmermann

Produktverantwortung: Frau Zimmermann

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06020202 JBS Kluse****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: Frau Zimmermann****Produktverantwortung: Frau Zimmermann**

Die Jugendbildungsstätte versteht sich als außerschulische Erziehungs- und Bildungspartnerin für Familien, Schulen, Familienzentren und Jugendhilfe. Sie reagiert zeitnah, bedarfsorientiert, und präventiv mit ihren unterschiedlichen Instrumenten, Methoden und Wirkweisen im Verbund mit verschiedenen Kooperationspartnern auf aktuelle Förderbedarfe und Probleme von Kindern, Jugendlichen und Familien. Die angegliederten Hausdienste stellen die Unterkunft und Verpflegung der Hausgäste sicher und versorgen als Caterer verschiedene städtische Kindertages-einrichtungen.

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	39,96%	42,42%	38,16%	38,41%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Aufwandsdeckungsgrad:	40,15%	37,09%	40,74%	40,58%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen				

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	178.181,78	81.446,64	184.500	171.000	-13.500	161.100
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiwilligendienst	340,00	1.020,00	0	1.100	1.100	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	95.224,54	37.500,00	70.800	75.000	4.200	75.000
...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	445.854,94	211.383,69	434.900	426.700	-8.200	422.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS (gesamt)	266.841,24	116.628,67	273.600	265.400	-8.200	250.200
ER G E B N I S	266.841,24	116.628,67	273.600	265.400	-8.200	250.200

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 51 Jugend und Familie
Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit
Teamleitung: Frau Zimmermann

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: Frau Siegeroth

Beschreibung:

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

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

Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter

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

Gestaltungsplanung von Außenspielanlagen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten

- Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
- Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

Ziele:

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

Kennzahlen/ Indikatoren:

	2013	2014	2015	2016
Spielfläche (qm)	144.594	144.594	144.594	144.297
Zuschussbedarf	647.892	709.338	728.230	761.805
Zuschuss pro qm	4,48	4,91	5,04	5,28

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	7,09%	6,48%	5,91%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge		
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Personalintensität:	2,96%	2,90%	2,98%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand		
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sach-/Dienstl.-intensität:	55,69%	58,25%	54,33%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter		
Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Transferaufwandsquote:	7,15%	6,87%	7,34%
Aussage:	Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand		
Ermittlung:	Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen		

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: Frau Zimmermann****Produktverantwortung: Frau Siegeroth**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-49.466,82	-22.500,00	-45.100	-45.100	0	-42.000
4411100000 Mieten/Pachten	-1.016,69	0,00	0	0	0	0
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-18,31	0,00	0	0	0	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-1.047,79	0,00	0	0	0	0
4541/45420 Veräußerungserträge	-14,70	0,00	0	0	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-1.208,13	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-52.763,04	-22.500,00	-45.100	-45.100	0	-42.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.609,73	12.057,48	24.000	24.000	0	34.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	22.709,19	0,00	23.500	23.500	0	24.000
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	10.632,62	8.456,27	20.000	20.000	0	10.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.961,80	0,00	18.000	18.000	0	15.000
5241200000 Energiekosten	593,03	2.124,24	3.000	3.200	200	2.000
5241400000 Leistungen MBB	428.619,37	95.065,76	360.000	360.000	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	246.198,93	45.000,00	90.000	90.000	0	70.500
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal und KSP Lebenshilfe	56.000,00	31.200,00	56.000	56.000	0	56.000
5422000000 Mieten und Pachten	13.912,43	12.456,25	16.000	16.000	0	15.000
5441200000 Versicherungen	330,52	335,37	900	900	0	700
Ordentliche Aufwendungen	814.567,62	206.695,37	611.400	611.600	200	227.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	761.804,58	184.195,37	566.300	566.500	200	185.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	390.000
ERGEBNIS	761.804,58	184.195,37	566.300	566.500	200	575.700

Aktuelle Erläuterungen / Haushaltssanierungsplan:

Es sind aktuell keine größeren Planabweichungen erkennbar.

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

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 51 Jugend und Familie
 Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung
 Teamleitung: Frau Huckschlag

51.5 Tagesbetreuung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-9.190,16	-17.630,00	-152.800	-167.100	-14.300	-7.700
Sonstige Transfererträge	-121.794,26	-76.734,50	-105.000	-120.000	-15.000	-156.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.614.257,00	-912.638,00	-1.550.000	-1.637.500	-87.500	-1.743.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-158.178,75	-87.642,50	-125.000	-125.000	0	-150.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-6.307.167,58	-3.243.698,64	-6.646.000	-6.662.200	-16.200	-6.731.000
Sonstige ordentliche Erträge	-313.626,01	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-8.524.213,76	-4.338.343,64	-8.578.800	-8.711.800	-133.000	-8.787.700
Personalaufwendungen	4.263.786,06	2.120.547,02	4.403.100	4.393.200	-9.900	4.642.300
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	619.816,81	271.858,33	564.600	611.400	46.800	640.700
Bilanzielle Abschreibungen	8.930,03	4.000,00	148.200	148.200	0	9.700
Transferaufwendungen	8.397.091,76	4.880.607,47	8.650.000	8.750.700	100.700	9.190.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	760.009,12	228.524,10	477.000	494.000	17.000	501.700
Ordentliche Aufwendungen	14.049.633,78	7.505.536,92	14.242.900	14.397.500	154.600	14.984.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.525.420,02	3.167.193,28	5.664.100	5.685.700	21.600	6.196.700
Finanzerträge	-1.854.630,14	0,00	-1.697.700	-1.697.700	0	-1.659.500
Finanzergebnis	-1.854.630,14	0,00	-1.697.700	-1.697.700	0	-1.659.500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	33.000
ER G E B N I S	3.670.789,88	3.167.193,28	3.966.400	3.988.000	21.600	4.570.200

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06020101 Tagespflege	Frau Dirks	685.623,27	292.162,52	672.700	758.600	85.900	741.900
06020102 Tageseinrichtungen	Frau Hennecke	2.984.859,14	2.875.030,76	3.290.100	3.229.400	-60.700	3.828.300
06020104 Sprachförderung	Frau Träger	307,47	0,00	3.600	0	-3.600	0

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: Frau Huckschlag

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

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

... für das Produkt 06020102:

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
	Kinder zum 01.08.2012	Kinder zum 01.08.2013	Kinder zum 01.08.2014	Kinder zum 01.08.2015
Betr.-kosten gesamt	10.116.885 €	10.589.970 €	10.794.400 €	11.007.962
Betreute Kinder gesamt	1.517	1.551	1.530	1509
davon U 3	229	300	311	311
davon Ü 3	1.288	1.251	1.219	1198
Elternbeiträge €* %	1.477.285 €	1.701.916 €	1.763.046 €	1.861.660 €
Elternbeiträge %*	14,60%	16,07%	16,33%	16,91%

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	-121.794,26	-76.734,50	-105.000	-120.000	-15.000	-156.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-53.445,00	-27.755,00	-53.000	-53.000	0	-53.000
Ordentliche Erträge	-175.239,26	-104.489,50	-158.000	-173.000	-15.000	-209.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	40.303,12	17.276,90	42.300	36.000	-6.300	42.300
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	1.596,00	0,00	5.100	5.100	0	5.100
5318000000 Zuschüsse an SKF für Tagespflege	102.038,00	0,00	105.000	107.200	2.200	110.000
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	701.853,41	372.757,12	670.000	770.000	100.000	780.000
5422100000 Mieten - ISM	15.072,00	6.618,00	8.300	13.300	5.000	13.500
Ordentliche Aufwendungen	860.862,53	396.652,02	830.700	931.600	100.900	950.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	685.623,27	292.162,52	672.700	758.600	85.900	741.900
ER G E B N I S	685.623,27	292.162,52	672.700	758.600	85.900	741.900

Aktuelle Erläuterungen:

Die Prognose 2017 erfolgte auf Grundlage aktueller erhöhter Fallzahlen und führte zu der ausgewiesenen Planabweichung mit einem erhöhten Zuschussbedarf von fast 86 Tsd. Euro. Bezüglich der ausgleichenden Elternbeiträge ist anzumerken, dass sich die Beiträge nach der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Eltern richten und somit schwerer planbar sind.

Haushaltssanierungsplan für den Bereich Tagespflege und KiTas:

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen****Team: 51.5 Tagesbetreuung****Teamleitung: Frau Huckschlag****Produktverantwortung: Frau Hennecke**

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4146000000 Landeszuschuss für Brückenkindergarten.	0,00	-9.750,00	0	-9.800	-9.800	0
4149000000 Spenden	0,00	-3.880,00	0	-4.500	-4.500	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.612.928,00	-911.014,00	-1.550.000	-1.635.800	-85.800	-1.743.000
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-1.329,00	-1.624,00	0	-1.700	-1.700	0
4488000000 Versicherungserstattungen	-24.007,73	-16.154,64	0	-16.200	-16.200	0
...
Ordentliche Erträge gesamt	-8.341.882,34	-4.233.854,14	-8.420.800	-8.538.800	-118.000	-8.578.700
5231000000 Erstattungen an das Land	3.112,20	15.000,00	0	15.000	15.000	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	238.202,17	103.854,00	177.500	207.800	30.300	260.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	7.075,98	2.988,80	1.500	3.000	1.500	1.500
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	7.588.040,35	4.507.850,35	7.875.000	7.873.500	-1.500	8.300.000
5421600000 Honorare sonstige	18.251,30	8.337,00	18.000	30.000	12.000	20.000
...
Ordentliche Aufwendungen gesamt	13.181.371,62	7.108.884,90	13.408.600	13.465.900	57.300	14.033.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS (gesamt)	4.839.489,28	2.875.030,76	4.987.800	4.927.100	-60.700	5.454.800
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.854.615,25	0,00	-1.697.500	-1.697.500	0	-1.659.500
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	33.000
ER G E B N I S	2.984.859,14	2.875.030,76	3.290.100	3.229.400	-60.700	3.828.300

Aktuelle Erläuterungen:

Der Stadtwerke-Gewinnanteil wird seit 2016 aus ertragssteuerlichen Gründen hier ausgewiesen, da es sich bei den Tageseinrichtungen um einen dauernd defizitären Betrieb gewerblicher Art (BgA) handelt. So gesehen ist für den Erfolg dieses Produktes das ordentliche Ergebnis maßgeblich! Die Prognose wurde an die aktuelle Situation so gut wie möglich angepasst. Ganz aktuelle Zahlen gehen sowohl in Aufwand und Ertrag noch höher – was sich am Ende entsprechend ausgleichen könnte. Ein Unsicherheitsfaktor ist zu diesem Zeitpunkt durchaus normal und muss einkalkuliert werden.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: Herr Goebels****Produkt: 06020104 Sprachförderung (bis 2016)****Team: 51.5 Tagesbetreuung****Teamleitung: Frau Huckschlag****Produktverantwortung: Frau Träger**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-468,16	0,00	0	0	0	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-5.160,00	0,00	0	0	0	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-1.464,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-7.092,16	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	897,55	0,00	3.600	0	-3.600	0
5231000000 Erstattungen an das Land	1.108,00	0,00	0	0	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	234,08	0,00	0	0	0	0
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	5.160,00	0,00	0	0	0	0
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	0,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	7.399,63	0,00	3.600	0	-3.600	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	307,47	0,00	3.600	0	-3.600	0
ERGEBNIS	307,47	0,00	3.600	0	-3.600	0

Aktuelle Erläuterungen:

Die Sprachförderung ist zum Haushaltsjahr 2016 beendet worden. Da die Planung 2017 hier noch einen Personalaufwand vorgesehen hat, kommt es hier zu der ausgewiesenen Planabweichung. Der Effekt ist als interner Effekt zu betrachten, da es sich um eine Produktverschiebung bzgl. der Personalkosten handelt.

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

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-7.806.088,54	-867.726,02	-1.698.400	-1.685.700	12.700	-1.955.800
Sonstige Transfererträge	-417.947,63	-157.942,63	-90.000	-300.000	-210.000	-450.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-877.786,19	-476.889,84	-966.700	-1.016.900	-50.200	-997.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-317.734,13	-162.466,41	-319.100	-291.300	27.800	-314.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-897.471,53	-2.495.724,84	-7.701.500	-5.868.200	1.833.300	-6.926.500
Sonstige ordentliche Erträge	-600.307,46	-4.066	-5.500	-6.800	-1.300	-13.600
Ordentliche Erträge	-10.917.335,48	-4.164.816	-10.781.200	-9.168.900	1.612.300	-10.656.900
Personalaufwendungen	3.893.851,49	1.978.372,52	4.009.200	4.243.900	234.700	4.240.000
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	5.913.542,65	2.319.575,15	5.444.600	5.937.200	492.600	5.609.200
Bilanzielle Abschreibungen	870.817,33	422.000,00	854.900	866.700	11.800	1.276.000
Transferaufwendungen	8.911.938,62	3.043.691,10	9.923.200	8.786.300	-1.136.900	9.305.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.607.288,03	2.378.921	4.567.800	5.013.000	445.200	4.808.500
Ordentliche Aufwendungen	24.197.438,12	10.142.560	24.799.700	24.847.100	47.400	25.239.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.280.102,64	5.977.743,66	14.018.500	15.678.200	1.659.700	14.582.500
Finanzerträge	-3.377,22	-41,96	0	-100	-100	0
Finanzergebnis	-3.377,22	-41,96	0	-100	-100	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	120.100
ER G E B N I S	13.276.725,42	5.977.701,70	14.018.500	15.678.100	1.659.600	14.702.600

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

Team: 52.1 Soziales
 Teamleitung: Herr Knest

52.1 Soziales

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-19.372,50	-9.100,00	-20.800	-20.800	0	-16.600
Sonstige Transfererträge	-104.195,15	-64.720,85	-80.000	-100.000	-20.000	-250.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-12.423,10	-6.718,20	-13.000	-13.000	0	-13.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-21.082,12	-9.637,03	-26.000	-26.000	0	-16.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-779.328,61	-295.029,44	-850.500	-760.900	89.600	-1.094.500
Sonstige ordentliche Erträge	-2.571,39	-4.066,37	-5.500	-6.800	-1.300	-13.600
Ordentliche Erträge	-938.972,87	-389.271,89	-995.800	-927.500	68.300	-1.403.700
Personalaufwendungen	1.452.941,31	703.715,97	1.484.900	1.458.300	-26.600	1.481.200
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	93.144,03	60.574,27	124.500	136.500	12.000	112.000
Bilanzielle Abschreibungen	27.665,15	13.300,00	23.700	23.700	0	26.300
Transferaufwendungen	633.165,26	279.758,99	650.000	650.000	0	1.350.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.674,59	47.720,59	63.500	66.100	2.600	67.700
Ordentliche Aufwendungen	2.293.590,34	1.105.069,82	2.346.600	2.334.600	-12.000	3.037.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.354.617,47	715.797,93	1.350.800	1.407.100	56.300	1.633.500
Finanzergebnis	-3.377,22	-41,96	0	-100	-100	0
ER G E B N I S	1.351.240,25	715.755,97	1.350.800	1.407.000	56.200	1.633.500

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
05010101 Sozialplanung u.ä.	Herr Rademske	415.816,18	210.890,87	454.300	455.300	1.000	473.000
05020101 Grundversorgung	Herr Knest	199.299,51	106.362,72	214.900	214.600	-300	232.300
05020103 Wohngeld	Herr Knest	128.827,05	64.242,45	132.500	132.500	0	127.100
05020104 UVG	Herr Knest	365.419,39	175.345,40	435.300	414.200	-21.100	643.700
05030101 Besch.-Initiative	Herr Rademske	52.390,66	102.621,06	-41.800	37.400	79.200	4.000
05040101 Seniorentreff	Frau Schieferdecker	67.550,21	34.697,53	73.900	73.900	0	80.500
06020601 Vereine, Verbände	Herr Rademske	121.937,25	21.595,94	81.700	79.100	-2.600	72.900

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	90,01%	87,45%	86,05%	86,17%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	374.262,36	184.507,77	397.300	397.300	0	407.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	0,00	10.520,50	12.000	12.000	0	14.000
5261200000 Fortbildung für den gesamten Jugend- und Sozialbereich	9.221,82	3.483,22	7.500	7.500	0	10.000
5261400000 Reisekosten	16.340,48	6.994,56	18.000	18.000	0	18.000
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertr.	4,50	0,00	0	0	0	0
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	170,30	795,49	2.500	2.500	0	2.500
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	6.435,96	2.152,80	7.500	7.500	0	10.000
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	2.819,35	145,00	4.000	4.000	0	4.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	4.477,62	2.116,13	3.500	4.500	1.000	5.000
5431900000 Geschäftsaufwand für gesamten Jugend-/Sozialbereich	2.083,79	175,40	2.000	2.000	0	2.500
Ordentliche Aufwendungen	415.816,18	210.890,87	454.300	455.300	1.000	473.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	415.816,18	210.890,87	454.300	455.300	1.000	473.000
E R G E B N I S	415.816,18	210.890,87	454.300	455.300	1.000	473.000

Aktuelle Erläuterungen:

Es liegen außer einem erhöhten Aufwand an Fachliteratur keine weiteren Hinweise auf Planabweichungen vor.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: Herr Knest****Produkt: 05020101 Grundversorgung****Produktverantwortung: Herr Knest****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	97,75%	100,00%	100,00%	100,00%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	13,98%	8,32%	8,47%	8,39%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 05020101 Grundversorgung****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: Herr Knest****Produktverantwortung: Herr Knest**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG	-31.814,29	-2.607,00	-18.000	-18.000	0	-20.000
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-589,00	-638,50	-1.500	-1.500	0	-1.500
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	0,00	-239,97	0	-300	-300	0
Ordentliche Erträge	-32.403,29	-3.485,47	-19.500	-19.800	-300	-21.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	226.483,80	109.848,19	234.400	234.400	0	253.800
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	5.219,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	231.702,80	109.848,19	234.400	234.400	0	253.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	199.299,51	106.362,72	214.900	214.600	-300	232.300
E R G E B N I S	199.299,51	106.362,72	214.900	214.600	-300	232.300

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Berichtszeitpunkt liegen keine Erkenntnisse auf größere Planabweichungen vor.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 05020103 Wohngeld

Produktverantwortung: Herr Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
--	-----------	-----------	-----------	-----------

Aufwandsdeckungsgrad:	6,64%	6,69%	6,95%	6,89%
------------------------------	-------	-------	-------	-------

Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge

Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979			Mittelwert		
Kennz.-ID IKVS	IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)	Einheit	2014 Ist	2015 Ist	2016 Ist
LK1745	Wohngeld beziehende Personen in % der Bevölkerung	%	0,84	0,62	0,95

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.780,00	-1.590,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.385,95	0,00	-6.500	-6.500	0	-6.500
Ordentliche Erträge	-9.165,95	-1.590,00	-9.500	-9.500	0	-9.500
5000000000 Personalaufw. Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	137.993,00	65.832,45	142.000	142.000	0	136.600
Ordentliche Aufwendungen	137.993,00	65.832,45	142.000	142.000	0	136.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	128.827,05	64.242,45	132.500	132.500	0	127.100
ER G E B N I S	128.827,05	64.242,45	132.500	132.500	0	127.100

Aktuelle Erläuterungen:

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

Zum Berichtszeitpunkt liegen keine Erkenntnisse auf Planabweichungen vor.

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 05020104 UVG

Produktverantwortung: Herr Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	26,83%	25,49%	14,12%	14,24%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: $\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Aufwandsdeckungsgrad:	49,82%	45,95%	57,48%	58,05%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: $\text{Ordentliche Erträge} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Transferaufw.-quote:	73,17%	74,51%	85,88%	85,76%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand				
Ermittlung: $\text{Transferaufwendungen} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 05020104 UVG****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: Herr Knest****Produktverantwortung: Herr Knest**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	-104.195,15	-64.720,85	-80.000	-100.000	-20.000	-250.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-238.088,27	-126.865,92	-280.000	-280.000	0	-607.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-1.790,00	-300,00	-1.000	-1.000	0	-1.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-20.153,72	-3.668,00	-5.000	-5.000	0	-10.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-314,00	-321,40	-1.000	-1.000	0	-500
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-1.668,39	-2.866,50	-3.000	-4.000	-1.000	-1.500
Ordentliche Erträge	-366.209,53	-198.742,67	-370.000	-391.000	-21.000	-870.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	197.175,65	103.159,03	205.300	205.300	0	213.700
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	537.817,00	270.971,00	600.000	600.000	0	1.300.000
Ordentliche Aufwendungen	734.992,65	374.130,03	805.300	805.300	0	1.513.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	368.783,12	175.387,36	435.300	414.300	-21.000	643.700
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-3.363,73	-41,96	0	-100	-100	0
Finanzergebnis	-3.363,73	-41,96	0	-100	-100	0
E R G E B N I S	365.419,39	175.345,40	435.300	414.200	-21.100	643.700

Aktuelle Erläuterungen:

Für die Prognose wurde eine Anpassung an die aktuelle Entwicklung insbesondere bei den Erstattungen vorgenommen. Ansonsten liegen zum Berichtszeitpunkt keine Erkenntnisse auf größere Planabweichungen vor. Laut Koalitionsaussage soll die Kostenbeteiligung (Konto 5339) neu geregelt werden. Im Berichtsjahr bleiben die Regelungen jedoch erst einmal bestehen.

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	31,93%	25,70%	27,60%	27,83%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: $\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Aufwandsdeckungsgrad:	90,36%	108,24%	99,15%	99,16%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: $\text{Ordentliche Erträge} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-10.318,00	-4.600,00	-9.200	-9.200	0	-9.100
4482000000 Erstattungen Jobcenter und ARGE	-480.997,09	-161.243,42	-540.000	-450.000	90.000	-450.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-99,29	-345,10	0	-400	-400	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	0,00	0	0	0	-10.100
Ordentliche Erträge	-491.414,38	-166.188,52	-549.200	-459.600	89.600	-469.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	173.645,45	74.576,50	130.400	130.400	0	130.600
5020000000 Dienstaufw. gemeinnützig Tätige	186.675,25	91.272,29	200.000	190.000	-10.000	190.000
5030000000 Beiträge VK gemeinnützig Tätige	12.762,63	5.887,08	19.000	13.000	-6.000	10.000
5040000000 Beiträge SV gemeinnützig Tätige	37.984,92	18.755,86	43.000	35.000	-8.000	35.000
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	0,00	12.498,00	0	25.000	25.000	7.000
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	24.197,10	13.523,02	30.000	25.000	-5.000	17.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	8.720,43	3.351,82	14.000	8.000	-6.000	6.000
5279900000 Sonst. bes. Verw.-u. Betr.-kosten	18.614,57	3.374,13	20.000	18.000	-2.000	20.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	10.970,15	5.000,00	7.000	7.000	0	11.400
5422000000 Mieten und Pachten	24.711,15	95,89	35.000	0	-35.000	300
5422100000 Mieten - ISM	39.804,00	38.531,35	0	38.600	38.600	39.900
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	129,08	0,00	1.000	1.000	0	200
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	2.942,51	879,84	5.000	3.000	-2.000	3.000
5441200000 Versicherungen	2.661,29	1.063,80	3.000	3.000	0	2.800
Ordentliche Aufwendungen	543.818,53	268.809,58	507.400	497.000	-10.400	473.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	52.404,15	102.621,06	-41.800	37.400	79.200	4.000
Finanzergebnis	-13,49	0,00	0	0	0	0
ERGEBNIS	52.390,66	102.621,06	-41.800	37.400	79.200	4.000

Aktuelle Erläuterungen:

Erträge und Aufwendungen mussten an die bewilligten Maßnahmen vom 01.03.2017 angepasst werden. Dies führte zu der ausgewiesenen Planabweichung i.H.v. fast 80 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: Herr Knest****Produkt: 05040101 Seniorentreff****Produktverantwortung: Frau Schieferdecker****Beschreibung:**

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

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

Das Leistungsspektrum umfasst:

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

Ziele und Kennzahlen:

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	79,75%	75,47%	79,34%	79,52%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: $\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Aufwandsdeckungsgrad:	31,31%	34,31%	24,41%	24,21%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: $\text{Ordentliche Erträge} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				

	2012	2013	2014	2015	2016
Besucher	14.370,00	11.730,00	11.730,00	10.500	10.200

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: Herr Knest

Produktverantwortung: Frau Schieferdecker

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden	-12,50	0,00	0	0	0	0
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0,00	-2.500	-2.500	0	0
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-56,00	0,00	-100	-100	0	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-9.643,10	-5.128,20	-10.000	-10.000	0	-10.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-21.082,12	-9.637,03	-26.000	-26.000	0	-16.000
Ordentliche Erträge	-30.793,72	-14.765,23	-38.600	-38.600	0	-26.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	78.425,91	40.423,85	84.900	84.900	0	84.500
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	342,85	287,52	500	500	0	500
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	9.096,02	3.593,21	12.500	12.500	0	7.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	300,00	600	600	0	500
5421600000 Honorare sonstige	7.695,15	4.572,93	10.000	10.000	0	10.000
5422000000 Mieten und Pachten	2.170,00	285,25	4.000	4.000	0	4.000
Ordentliche Aufwendungen	98.343,93	49.462,76	112.500	112.500	0	106.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	67.550,21	34.697,53	73.900	73.900	0	80.500
ER G E B N I S	67.550,21	34.697,53	73.900	73.900	0	80.500

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden

Produktverantwortung: Herr Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	21,03%	31,53%	24,88%	25,28%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: $\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Aufwandsdeckungsgrad:	6,86%	9,92%	9,33%	9,01%
Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge				
Ermittlung: $\text{Ordentliche Erträge} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Transferaufwandsquote:	66,69%	50,72%	57,21%	57,57%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand				
Ermittlung: $\text{Transferaufwendungen} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden****Team: 52.1 Soziales****Teamleitung: Herr Knest****Produktverantwortung: Herr Rademske**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-8.986,00	-4.500,00	-9.000	-9.000	0	-7.500
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-4.500,00	-9.000	-9.000	0	-7.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	27.532,34	9.452,95	28.600	26.000	-2.600	20.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.081,00	8.000,00	16.100	16.100	0	14.400
5318000000 Zuschüsse f. Seniorenförderung, Stadtjugendring und SKM	87.309,91	8.642,99	46.000	46.000	0	46.000
Ordentliche Aufwendungen	130.923,25	26.095,94	90.700	88.100	-2.600	80.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	121.937,25	21.595,94	81.700	79.100	-2.600	72.900
ER G E B N I S	121.937,25	21.595,94	81.700	79.100	-2.600	72.900

Aktuelle Erläuterungen:

Es sind aktuell keine größeren Planabweichungen erkennbar.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: Herr Richlik

52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.403.727,12	-753.875,61	-1.350.600	-1.446.000	-95.400	-1.734.800
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-460.294,81	-185.356,04	-443.000	-493.200	-50.200	-474.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-296.652,01	-152.829,38	-293.100	-265.300	27.800	-298.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-66.621,74	-31.406,22	-51.000	-64.900	-13.900	-30.500
Sonstige ordentliche Erträge	-597.736,07	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.825.031,75	-1.123.467,25	-2.137.700	-2.269.400	-131.700	-2.537.300
Personalaufwendungen	1.879.077,07	914.002,17	1.969.200	1.934.400	-34.800	1.993.800
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	5.202.809,78	1.969.270,55	4.817.300	5.028.800	211.500	4.805.500
Bilanzielle Abschreibungen	823.532,18	399.700,00	811.700	823.500	11.800	1.232.100
Transferaufwendungen	1.925.434,45	1.000.969,23	2.016.200	2.016.200	0	2.032.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.481.674,65	2.291.357,96	4.500.500	4.866.400	365.900	4.287.300
Ordentliche Aufwendungen	14.312.528,13	6.575.299,91	14.114.900	14.669.300	554.400	14.351.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.487.496,38	5.451.832,66	11.977.200	12.399.900	422.700	11.814.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	120.100
ER G E B N I S	11.487.496,38	5.451.832,66	11.977.200	12.399.900	422.700	11.934.200

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
03010101 Grundschulen	Herr Richlik	2.213.344,06	1.174.828,93	2.233.800	2.427.000	193.200	2.530.700
03010102 Hauptschulen	Herr Richlik	926.084,00	335.929,53	1.255.200	1.246.800	-8.400	165.400
03010103 Realschulen	Herr Richlik	1.076.451,57	505.360,32	1.165.900	1.157.400	-8.500	1.150.100
03010104 Gymnasien	Herr Richlik	929.045,70	457.433,63	982.400	999.600	17.200	1.031.700
03010106 Schülerbeförderung	Herr Richlik	1.037.499,75	521.355,96	971.700	1.119.700	148.000	1.105.900
03010107 Schülerbetreuung	Herr Richlik	13.064,57	-93.444,11	23.600	-64.900	-88.500	23.400
03010108 Sonst. schulische Aufgaben	Herr Richlik	510.192,88	216.464,84	512.900	500.900	-12.000	530.100
03010109 OGS	Herr Friedrich	434.980,53	233.371,76	617.100	596.900	-20.200	541.000
03010110 Ganztagsöffens. Sek. I	Herr Friedrich	32.459,46	28.275,73	43.600	43.600	0	43.400
03010111 Gesamtschule	Herr Richlik	690.319,14	431.208,83	872.200	930.600	58.400	975.800
08010101 Sportförderung	Herr Richlik	328.954,76	129.702,62	233.600	233.600	0	151.700
08010102 Hallenbad	Herr Richlik	649.300,66	303.420,21	712.400	712.000	-400	698.800
08010103 Naturbad	Herr Richlik	39.784,98	10.336,09	41.300	42.000	700	55.400
08010104 Sport-/Mehrzweckhallen	Herr Richlik	2.034.446,69	944.018,92	1.786.100	1.932.200	146.100	1.998.900
08010105 Sport-/Bolzplätze	Frau Rauer	544.907,13	243.153,78	495.800	493.800	-2.000	810.100
08010106 Sonst. Sportstätten	Frau Petsch	26.660,50	10.415,62	29.600	28.700	-900	121.800

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Weitere Maßnahmen werden bei den jeweiligen Produkten aufgeführt!

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: Herr Richlik

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

MACH-Auswertung mit Grundzahlenbezug (IKVS, Stand: Mai 2017)									
Stadt Menden (Sauerland)		2014	2015	2016	Stadt Menden (Sauerland)		2014	2015	2016
Grund- schulen	Zuschussbedarf	2.496.340 €	2.244.949 €	2.213.344 €	Offene Ganz- Schule	Zuschussbedarf	600.212 €	417.855 €	434.981 €
	Zuschussb./Schüler	1.395,38 €	1.261,21 €	1.238,58 €		Zuschussb./Schüler	1.181,52 €	817,72 €	723,76 €
	Schüler	1.789	1.780	1.787		Schüler	508	511	601
	Zuschussb./Klasse	32.846,58 €	29.932,65 €	29.122,95 €	Da in Gruppen gearbeitet wird, entfällt die Klasseneinteilung bei der OGS.				
	Klasse	76	75	76					
Haupt- schulen	Zuschussbedarf	1.492.184 €	888.600 €	926.084 €	Real- schulen	Zuschussbedarf	940.086 €	941.555 €	1.076.452 €
	Zuschussb./Schüler	3.406,81 €	2.812,03 €	4.899,92 €		Zuschussb./Schüler	882,71 €	935,01 €	1.089,53 €
	Schüler	438	316	189		Schüler	1.065	1.007	988
	Zuschussb./Klasse	74.609,20 €	63.471,43 €	102.898,22 €		Zuschussb./Klasse	22.928,93 €	24.142,44 €	29.093,30 €
	Klasse	20	14	9		Klasse	41	39	37
Gesamt- schule	Zuschussbedarf	242.943 €	571.054 €	690.319 €	Gymna- sien	Zuschussbedarf	1.564.111 €	1.196.643 €	926.046 €
	Zuschussb./Schüler	544,72 €	976,16 €	908,31 €		Zuschussb./Schüler	1.058,26 €	833,32 €	736,13 €
	Schüler	446	585	760		Schüler	1.478	1.436	1.258
	Zuschussb./Klasse	15.183,94 €	27.193,05 €	25.567,37 €		Zuschussb./Klasse	33.278,96 €	23.012,37 €	14.246,86 €
	Klasse	16	21	27		Klasse	47	52	65

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produktgruppe Schulen – IKVS-Statistik

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

In Zusammenarbeit mit der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) wurde die nachfolgend dargestellte Statistik über Grundzahlen für die unterschiedlichen Schulformen erstellt. Sie soll künftig als Basis für die entsprechenden produktorientierten Berichte des Finanzcontrollings dienen.

IKVS-Kennzahlen-Vergleich: 30 kreisangehörige NRW-Vergleichskommunen zw. 42.979 - 62.979											
		Stand: Mai 2017 (Cockpit-Ausw.)	2014			2015*			2016*		
			MW	Menden	Abw.	MW	Menden	Abw.	MW	Menden	Abw.
Grund- schulen	Anzahl		8	6	-2	8	6	-2	8	6	-2
	Schüler		1.828	1.789	-39	1.810	1.780	-30	1.815	1.787	-28
	Klassen		79	76	-3	77	75	-2	77	76	-1
Haupt- schulen	Anzahl		1	3	2	1	2	1	1	2	1
	Schüler		357	438	81	320	316	-4	276	189	-87
	Klassen		17	20	3	15	14	-1	13	9	-4
Real- schulen	Anzahl		2	2	0	2	2	0	2	2	0
	Schüler		811	1.065	254	755	1.007	252	721	988	267
	Klassen		30	41	11	28	39	11	26	37	11
Gymna- sien	Anzahl**		2	2	0	2	2	0	2	1	-1
	Schüler		1.622	1.478	-144	1.577	1.436	-141	1.595	1.258	-337
	Klassen***		36	47	11	36	52	16	37	65	28
Gesamt- schule	Anzahl		1	1	0	1	1	0	1	1	0
	Schüler		924	446	-478	993	585	-408	1.049	760	-289
	Klassen		26	16	-10	29	21	-8	32	27	-5

MW = Mittelwert

* Bei den Realschulen und Gymnasien wurden die Mendenwerte direkt aus der Schulverwaltung übertragen, da hier noch keine IKVS-Kennzahlen verfügbar waren.

** Fusion der städtischen Gymnasien erfolgte im August 2015!

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 03010101 Grundschulen****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: Herr Richlik****Produktverantwortung: Herr Richlik**

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-1.278,62	-2.709,10	0	-2.800	-2.800	0
...
Ordentliche Erträge (gesamt)	-312.168,06	-45.928,90	-161.600	-164.400	-2.800	-73.500
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	666.182,10	314.351,75	596.000	628.100	32.100	630.000
5422100000 Mieten - ISM	1.031.544,00	542.544,00	924.000	1.085.100	161.100	1.115.200
5431042111 Budget GS Alb.-Schweitzer Lahrfeld	13.614,07	9.179,39	17.400	20.200	2.800	18.400
...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	2.525.512,12	1.220.757,83	2.395.400	2.591.400	196.000	2.569.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.213.344,06	1.174.828,93	2.233.800	2.427.000	193.200	2.495.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	35.000
ER G E B N I S	2.213.344,06	1.174.828,93	2.233.800	2.427.000	193.200	2.530.700

Aktuelle Erläuterungen:

Auch hier mussten die ISM-Mieten und -Betriebskosten aufgrund der Neuberechnung angepasst werden, so dass zum Jahresende mit über 190 Tsd. Euro Mehraufwand für den Bereich Grundschulen gerechnet werden muss. Sonstige Planabweichungen sind bisher nicht bekannt.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2017	IST	Erfüllungsgrad
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	100%
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen	237.000	237.000	100%
05.3 Westschule: wg. neuer Nutzung Konsolidierungspotential nicht bezifferbar	ausgesetzt	-	s. Erläuterung
05.4 Grundschule Schwitten: keine Schließung 31.7.2014 wg. neuer Anmeldungen	ausgesetzt	-	
05.5 Adolph-Kolping-Schule: keine Schließung wg. neuer Anmeldezahlen	ausgesetzt	-	

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: Herr Richlik

Produktverantwortung: Herr Richlik

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
...
Ordentliche Erträge	-123.405,64	-2.300,00	-12.900	-12.900	0	-7.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	109.810,51	47.574,76	118.500	110.000	-8.500	98.200
...
5431042213 Budget HS Am Gelben Morgen	7.008,04	2.518,99	4.300	4.400	100	0
...
Ordentliche Aufwendungen	1.049.489,64	338.229,53	1.268.100	1.259.700	-8.400	154.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	926.084,00	335.929,53	1.255.200	1.246.800	-8.400	147.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	18.300
ER G E B N I S	926.084,00	335.929,53	1.255.200	1.246.800	-8.400	165.400

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor. Die Personalkosten wurden neu berechnet und führten zu einer leichten Verringerung des Zuschussbedarfes von über 8 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
05.6 Schließung HS Bösperde 31.7.2013, zwischenz. Erstaufnahmeeinrichtg. d. 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	-	-	s. Erläuterung
05.8 zusätzlicher Schulstandort: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	

Erläuterung: Für die Maßnahmen 5.7 – 5.8 wurden Kompensationsmaßnahmen geschaffen. Die Konsolidierung wurde ausgesetzt.

Ratsbeschluss: 18.12.2014, Genehmigung der Bezirksregierung.: 26.03.2015

Am 27.10.2015 hat der Rat beschlossen, dass die Bonifatius-Hauptschule ab dem Schuljahr 2017/2018 in der Gesamtschule Menden ausläuft.

Die Schließung der Hauptschule Bonifatius ist zum 31.07.2019 vorgesehen.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.560,00	-1.800,00	-3.600	-3.600	0	-3.000
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung (VHS)	0,00	-115,02	-8.400	-8.400	0	0
4411100000 Mieten/Pachten	-6.586,80	-3.293,40	-4.400	-6.600	-2.200	-6.700
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	0,00	-242,45	0	-300	-300	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-35.456,60	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-45.603,40	-5.450,87	-16.400	-18.900	-2.500	-9.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	209.240,57	85.029,31	217.000	216.000	-1.000	212.800
5235100000 Erstattungen ans ISM	639,60	0,00	0	0	0	800
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	6.650,96	2.489,17	10.000	10.000	0	10.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	340,92	0,00	0	0	0	0
5241400000 Leistungen MBB	6.850,09	2.813,76	16.000	11.000	-5.000	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	316.500,00	150.438,00	338.600	338.600	0	300.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	96,10	0,00	200	200	0	200
5271100000 Lernmittel	32.352,34	756,42	45.000	45.000	0	51.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	7.773,00	3.000,00	7.800	7.800	0	7.000
5422000000 Mieten und Pachten	4.800,00	2.400,00	5.000	5.000	0	4.800
5422100000 Mieten - ISM	504.552,00	251.892,00	504.200	504.200	0	520.500
5423000000 Leasing	1.478,40	829,80	2.000	2.000	0	1.200
5431042310 Budget Realschule Menden	23.230,10	8.421,15	30.100	30.100	0	35.400
5431042320 Budget Realschule Lendringsen	7.512,88	2.741,48	6.300	6.300	0	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	38,01	0,10	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	1.122.054,97	510.811,19	1.182.300	1.176.300	-6.000	1.143.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.076.451,57	505.360,32	1.165.900	1.157.400	-8.500	1.134.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	16.000
ER G E B N I S	1.076.451,57	505.360,32	1.165.900	1.157.400	-8.500	1.150.100

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 03010104 Gymnasien

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik
Produktverantwortung: Herr Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-101.672,00	-48.400,00	-96.800	-96.800	0	-85.200
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-363,06	0,00	-8.400	-8.400	0	-1.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-23,30	0,00	-100	-100	0	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-615,00	-208,25	0	-300	-300	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-83.644,55	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-186.317,91	-48.608,25	-105.300	-105.600	-300	-86.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	192.919,98	96.989,64	199.700	199.700	0	205.000
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	9.833,13	4.651,49	12.000	12.000	0	15.100
5241400000 Leistungen MBB	11.289,64	921,01	12.000	12.000	0	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	252.360,18	117.882,00	218.300	235.800	17.500	240.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	206,99	0,00	200	200	0	200
5271100000 Lernmittel	57.433,29	359,73	61.000	61.000	0	63.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	102.566,34	50.000,00	96.800	96.800	0	91.900
5712000000 AfA f. geringw. Wirtsch.-güter (GWG)	168,88	0,00	0	0	0	0
5422000000 Mieten und Pachten	6.339,34	0,00	4.000	4.000	0	0
5422100000 Mieten - ISM	431.556,00	212.580,00	431.500	431.500	0	442.600
5423000000 Leasing	1.414,09	1.207,70	2.000	2.000	0	2.500
5431042411 Budget städt. Gymnasium	49.175,00	21.422,45	50.100	50.100	0	45.500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	100,75	27,86	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	1.115.363,61	506.041,88	1.087.700	1.105.200	17.500	1.105.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	929.045,70	457.433,63	982.400	999.600	17.200	1.019.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	12.000
ER G E B N I S	929.045,70	457.433,63	982.400	999.600	17.200	1.031.700

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 03010106 Schülerbeförderung

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik
Produktverantwortung: Herr Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	0,00	0,00	0	0	0	-18.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-18.000,00	0,00	0	0	0	-18.000
4488000000 Erstattung der Fahrtkosten durch die Eltern	-28.856,08	-18.135,00	-45.000	-45.000	0	-9.000
Ordentliche Erträge	-46.856,08	-18.135,00	-45.000	-45.000	0	-45.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	25.645,03	13.684,80	26.700	26.700	0	28.900
5291510000 Schülerbeförderung	1.058.710,80	525.806,16	990.000	1.138.000	148.000	1.122.000
Ordentliche Aufwendungen	1.084.355,83	539.490,96	1.016.700	1.164.700	148.000	1.150.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.037.499,75	521.355,96	971.700	1.119.700	148.000	1.105.900
ER G E B N I S	1.037.499,75	521.355,96	971.700	1.119.700	148.000	1.105.900

Aktuelle Erläuterungen:

Es kommt aktuell zu einem Mehraufwand im Bereich Schülerbeförderung aufgrund der Schulstandortkonzentration, dem damit verbundenen Schülerspezialverkehr und den jährlichen Preissteigerungen.

Zuschussbedarf	2013	2014	2015	2016
pro Einwohner mit Erstwohnsitz in Menden	14,95 €	14,65 €	17,28 €	19,37 €
pro Schüler aller allgemeinbildenden Schulen in Menden	130,77 €	131,39 €	158,59 €	179,63 €
pro Schülerfahrkartenkosten-Fall abzgl. Spezialverkehr	481,43 €	487,02 €	529,73 €	574,68 €

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 03010107 Schülerbetreuung

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik
Produktverantwortung: Herr Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land (100%ige Weiterleitung, s.u.)	-65.000,00	-40.500,00	-65.000	-65.000	0	-156.000
4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion (ab 2018 über 4141 geplant)	-75.414,83	-85.147,61	0	-85.200	-85.200	0
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	0,00	-3.227,07	0	-3.300	-3.300	0
Ordentliche Erträge	-140.414,83	-128.874,68	-65.000	-153.500	-88.500	-156.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.070,47	1.634,37	3.600	3.600	0	3.400
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	0	0	0	75.000
5271300000 Lehrmittel Gl/gemeins. Lernen	9.994,10	1.296,20	15.000	15.000	0	15.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte	0,00	0,00	5.000	5.000	0	5.000
5315000000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern.	75.414,83	0,00	0	0	0	0
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche (s.o., Weiterleitung)	65.000,00	32.500,00	65.000	65.000	0	81.000
Ordentliche Aufwendungen	153.479,40	35.430,57	88.600	88.600	0	179.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.064,57	-93.444,11	23.600	-64.900	-88.500	23.400
E R G E B N I S	13.064,57	-93.444,11	23.600	-64.900	-88.500	23.400

Aktuelle Erläuterungen:

Eine nicht eingeplante Inklusionszuwendung vom Land führt zu der ausgewiesenen Planabweichung.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 03010108 Sonstige schulische Aufgaben

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik
Produktverantwortung: Herr Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Landeszuweisung für Lehrerfortbildung	-12.858,65	-17.272,50	-11.400	-17.300	-5.900	-12.000
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-32.629,00	-15.500,00	-11.200	-15.500	-4.300	-30.100
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-3.261,66	0,00	-6.000	-6.000	0	-3.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-195,16	-424,23	0	-500	-500	-100
Ordentliche Erträge	-48.944,47	-33.196,73	-28.600	-39.300	-10.700	-45.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	117.960,73	50.259,45	136.300	112.000	-24.300	117.000
5235100000 Servicepauschale ISM	9.083,68	0,00	9.100	9.100	0	9.600
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über interne Leistungsverrg.)	8.977,01	1.719,84	10.300	10.300	0	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	13.832,63	7.998,00	16.400	16.400	0	16.000
5255100000 Unterhaltung Schul - DV	2.269,45	2.095,59	2.200	2.200	0	2.200
5261200000 Fortbildung	95,04	61,15	500	500	0	500
5261400000 Reisekosten	1.750,36	449,70	1.800	1.800	0	1.800
5272000000 Aufw. Schulumzug (2017: Mehrkosten Speditionsumzug)	6.197,99	1.700,25	10.500	20.000	9.500	10.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Ausbildungsplatzbörse)	4.745,31	1.774,80	5.000	5.000	0	5.000
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterf. Schulen	20.038,59	0,00	0	0	0	5.000
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	10.500,00	28.100	28.100	0	21.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	46.933,79	23.000,00	11.200	23.000	11.800	60.600
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	12.858,65	0,00	11.400	11.400	0	12.000
5422100000 Mieten - ISM	9.084,00	4.896,00	8.700	9.800	1.100	10.300
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	1.378,20	56,00	3.000	3.000	0	2.000
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	282.931,92	145.150,79	287.000	287.600	600	292.000
Ordentliche Aufwendungen	559.137,35	249.661,57	541.500	540.200	-1.300	565.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	510.192,88	216.464,84	512.900	500.900	-12.000	519.800
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	10.300
ER G E B N I S	510.192,88	216.464,84	512.900	500.900	-12.000	530.100

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 03010109 OGS

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik
Produktverantwortung: Herr Friedrich

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-667.043,50	-345.555,50	-705.000	-705.000	0	-705.000
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-148,00	-100,00	-200	-200	0	-100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-310.734,00	-164.564,00	0	0	0	0
4321500000 Elternbeiträge	0,00	0,00	-230.000	-280.000	-50.000	-310.000
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-274.944,21	-143.680,25	-270.000	-240.000	30.000	-280.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-362,65	-420,42	0	-500	-500	-400
Ordentliche Erträge	-1.253.232,36	-654.320,17	-1.205.200	-1.225.700	-20.500	-1.295.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	43.081,31	23.074,11	44.200	44.200	0	48.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	7.397,14	618,62	8.000	8.000	0	8.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	270.659,64	130.772,51	270.000	270.000	0	280.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	148,00	100,00	100	100	0	100
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.362.330,94	732.831,24	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	329,58	295,45	0	300	300	400
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	4.266,28	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.688.212,89	887.691,93	1.822.300	1.822.600	300	1.836.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	434.980,53	233.371,76	617.100	596.900	-20.200	541.000
ERGEBNIS	434.980,53	233.371,76	617.100	596.900	-20.200	541.000

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
05.9 Geschwisterkindbefreiung OGS	70.000	70.000	100%

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sek. I

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik
Produktverantwortung: Herr Friedrich

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-62.755,65	-30.900,00	-65.000	-65.000	0	-65.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-2.961,50	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-65.717,15	-30.900,00	-65.000	-65.000	0	-65.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.070,47	1.634,37	3.600	3.600	0	3.400
5318000000 Zuschüsse „Geld statt Stelle“ u. „Förderverein Mensabetr.“	90.717,15	55.900,00	100.000	100.000	0	100.000
5431900000 Geschäftsaufw. f. lfd. Mensabetrieb u. Nachm.-Angebote	4.388,99	1.641,36	5.000	5.000	0	5.000
Ordentliche Aufwendungen	98.176,61	59.175,73	108.600	108.600	0	108.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	32.459,46	28.275,73	43.600	43.600	0	43.400
ER G E B N I S	32.459,46	28.275,73	43.600	43.600	0	43.400

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-5.778,00	-2.800,00	-5.500	-5.500	0	-4.800
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.899,98	-115,02	0	-200	-200	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-409,81	0,00	0	0	0	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-113.687,17	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-122.774,96	-2.915,02	-5.500	-5.700	-200	-4.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	152.686,01	85.265,91	155.500	155.500	0	178.600
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	5.702,54	883,72	6.000	6.000	0	12.500
5241400000 Leistungen MBB	8.635,89	2.633,22	2.200	7.200	5.000	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	185.240,98	108.102,00	231.100	231.100	0	217.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	0,00	0	0	0	200
5271100000 Lernmittel	36.797,85	592,70	57.000	57.000	0	57.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.465,48	3.000,00	5.600	5.600	0	7.600
5712000000 AfA f. geringw. Wirtsch.-güter (GWG)	3.257,64	0,00	0	0	0	0
5422100000 Mieten - ISM	390.696,00	222.108,00	390.700	444.300	53.600	455.700
5423000000 Leasing der Kopierer	737,60	553,20	1.000	1.000	0	1.700
5431042610 Budget Gesamtschule	22.824,11	10.972,62	28.500	28.500	0	35.200
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	50,00	12,48	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	813.094,10	434.123,85	877.700	936.300	58.600	965.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	690.319,14	431.208,83	872.200	930.600	58.400	960.800
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	15.000
ER G E B N I S	690.319,14	431.208,83	872.200	930.600	58.400	975.800

Aktuelle Erläuterungen:

Wie bei den Grundschulen macht sich hier die Neuberechnung der ISM-Mieten bemerkbar. Ansonsten liegt dieses Produkt im Plan.

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

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

Produktverantwortung: Herr Richlik

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt 08010101 – Förderung des Sports

Zuschussbedarf	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Bürgerbad Leitmecke in €	82.000	82.000	82.000	112.000	82.000	82.000	82.000
Sportfördermittel in €	8.890,50	6.845,50	6.900	6.900	6.900	6.900	6.900
je Einwohner (01.01.2016)	1,63 €	1,61 €	1,62 €	2,17 €	1,62 €	1,64 €	1,63 €

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkte: 08010101 – 08010104 (Fortsetzung)

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Ziele und Kennzahlen (Fortsetzung):

	2012	2013	2014	2015	2016
Betrieb Hallenbad (08010102)					
Zuschussbedarf in Euro	639.613	599.732	653.792	661.079	722.290
je Einwohner	11,64 €	10,92 €	12,29 €	12,23 €	13,25 €
je Badegast incl. Vereine	6,49 €	8,92 €	8,70 €	9,84	11,39
je zahlender Badegast	11,64 €	12,70 €	12,63 €	15,89	19,76
Betrieb Naturbad Biebental (08010103)					
Zuschussbedarf in Euro	23.098	31.334	31.347	22.667	39.785
je Einwohner	0,42 €	0,57 €	0,59 €	0,42 €	0,73 €
je zahlender Badegast	geschlossen	geschlossen	geschlossen	geschlossen	geschlossen
Sport- und Mehrzweckhallen (08010104)					
Zuschuss Sporthallen in €	658.641	1.244.821	1.445.400	1.435.029	2.028.127
je Einwohner	11,98 €	22,66 €	27,16 €	26,55 €	37,21€
Stunden bei 20 Sporthallen	101.920	101.920	101.920	101.920	101.920
je Stunde	6,46 €	12,22 €	14,19 €	14,08 €	19,90 €

Jahre:	2012	2013	2014	2015	2016
Zugrunde liegende Einwohnerzahlen Stand: 01.01.2016	54.962	54.943	53.220	54.043	54.506

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 08010101 Förderung des Sports

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik
Produktverantwortung: Herr Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-5.787,00	-2.900,00	-5.800	-5.800	0	-4.900
Ordentliche Erträge	-5.787,00	-2.900,00	-5.800	-5.800	0	-4.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	95.022,36	44.101,02	94.400	94.400	0	95.900
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.691,20	0,00	0	0	0	0
5241000000 Kanalsanierung Bürgerbad Leitmecke (2016)	89.779,61	0,00	0	0	0	0
5241400000 Leistungen MBB	0,00	0,00	1.100	1.100	0	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0,00	0	0	0	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	53.746,00	26.000,00	53.700	53.700	0	48.100
5318000000 Betr.-kostenzuschuss Bürgerbad, Jugendfördermittel, Zuschuss Stadtsporthverband	88.899,99	61.899,00	89.500	89.500	0	6.900
5441200000 Versicherungen	47,60	47,60	100	100	0	100
5493000000 Beiträge	555,00	555,00	600	600	0	600
Ordentliche Aufwendungen	334.741,76	132.602,62	239.400	239.400	0	156.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	328.954,76	129.702,62	233.600	233.600	0	151.700
E R G E B N I S	328.954,76	129.702,62	233.600	233.600	0	151.700

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell sind keine Planabweichungen bekannt.

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: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 08010102 Hallenbad****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: Herr Richlik****Produktverantwortung: Herr Richlik**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-75.558,00	-37.900,00	-75.800	-75.800	0	-63.400
4321100000 Benutzungsgebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-71.765,18	-18.225,77	-85.000	-85.000	0	-83.000
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-9.609,71	-120,80	-8.000	-8.000	0	-8.000
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	1.600,00	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4411100000 Mieten/Pachten (Automatenprovision)	-3.000,00	-1.590,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-710,34	-490,20	-1.000	-1.000	0	-1.000
4485/4488.. Erst. Kostenumlagen	-5.335,50	-329,94	0	-400	-400	0
Ordentliche Erträge	-164.378,73	-58.656,71	-175.800	-176.200	-400	-161.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	275.840,08	132.849,85	286.600	286.600	0	307.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	29.407,00	0,00	34.000	34.000	0	37.000
5241000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	77.329,75	25.357,16	80.000	80.000	0	80.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	41.808,72	35.128,08	36.400	36.400	0	42.000
5241200000 Energiekosten	159.945,66	42.370,77	200.000	200.000	0	170.000
5241310000 Eigenreinigung (Reinigungsmaterial f. Beckenumlauf)	1.192,26	257,66	1.800	1.800	0	1.500
5241320000 Fremdreinigung	47.254,44	31.910,89	58.000	58.000	0	50.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	0,00	26,82	2.000	2.000	0	0
5241700000 Unterhaltung Bad d. Stadt	29.797,67	18.322,39	35.000	35.000	0	35.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	2.609,88	2.188,45	8.500	8.500	0	3.500
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	600,45	203,50	700	700	0	700
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	85,00	30,00	1.500	1.500	0	1.500
5291200000 Gutachten und Verfahren	5.131,21	0,00	0	0	0	1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	135.958,00	67.000,00	135.900	135.900	0	121.700
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	764,79	344,60	800	800	0	800
5441200000 Versicherungen	5.954,48	6.086,75	7.000	7.000	0	7.000
Ordentliche Aufwendungen	813.679,39	362.076,92	888.200	888.200	0	859.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	649.300,66	303.420,21	712.400	712.000	-400	697.800
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ER G E B N I S	649.300,66	303.420,21	712.400	712.000	-400	698.800

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-13.997,00	-7.000,00	-14.000	-14.000	0	-11.700
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-2.280,00	-1.440,00	-6.500	-6.500	0	-4.800
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-325,09	-3.167,68	0	-3.200	-3.200	0
Ordentliche Erträge	-16.602,09	-11.607,68	-20.500	-23.700	-3.200	-16.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	13.100	13.100	0	7.300
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	4.838,74	216,58	2.500	1.000	-1.500	20.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	2.497,65	0,00	4.000	4.000	0	4.000
5241200000 Energiekosten	13.744,83	4.193,45	6.000	7.900	1.900	8.000
5241400000 Leistungen MBB (Grünflächenunterh.), ab 2018 intern	716,23	0,00	1.500	1.500	0	0
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	0,00	0,00	0	3.500	3.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	17.000,00	34.100	34.100	0	30.500
5441200000 Versicherungen	524,62	533,74	600	600	0	600
Ordentliche Aufwendungen	56.387,07	21.943,77	61.800	65.700	3.900	70.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	39.784,98	10.336,09	41.300	42.000	700	53.900
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.500
ER G E B N I S	39.784,98	10.336,09	41.300	42.000	700	55.400

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Berichterstellungszeitpunkt lagen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
09.4.1 Schließung Naturbad Biebental	75.300	110.300	146%

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	-62.596,70	-2.215,43	-75.000	-75.000	0	-65.000
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	-636,56	-485,73	-600	-600	0	-600
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-33.427,38	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-96.660,64	-2.701,16	-75.600	-75.600	0	-65.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	111.858,73	55.182,44	117.300	117.300	0	115.400
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	775,71	571,20	2.000	2.000	0	2.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	561,33	0,00	2.500	2.500	0	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	963.395,28	335.472,00	766.500	766.500	0	770.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	14.709,08	3.519,99	15.000	15.000	0	15.000
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	17.125,00	34.300	34.300	0	34.300
5422100000 Mieten - ISM	998.856,00	534.690,00	923.300	1.069.400	146.100	1.126.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	381,20	159,45	800	800	0	800
5431940000 Zuführung zur Rechnungsabgrenzung	6.320,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.131.107,33	946.720,08	1.861.700	2.007.800	146.100	2.063.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.034.446,69	944.018,92	1.786.100	1.932.200	146.100	1.997.900
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ERGEBNIS	2.034.446,69	944.018,92	1.786.100	1.932.200	146.100	1.998.900

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2017	IST 30.06.2017	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 BezReg.: 14.02.2017			

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze

Produktverantwortung: Frau Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze)

→ eine Darstellung mit Aufteilung des Zuschussbedarfes auf die Sportplätze zum Produkt 08010105 (Stand: 27.6.2017) ist auf der Folgeseite dargestellt.

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan. Erläuterungen zur noch ausgewiesenen Ergebnisrechnung wurden direkt in die Kontenbezeichnung integriert.

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%

Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze**Produktverantwortung: Frau Rauer**

Hinweis: Die Position „Sportplätze insgesamt“ der nachfolgenden Tabelle umfasst nur die nachfolgend aufgeführten größeren Sportplätze.

Zuschussbedarf (in Euro)	2014	2015	2016
Sportplätze insgesamt	336.446,79	279.761,41	422.377,38
je Einwohner (2014=53.220, 2015=54.043, 2016=54.506)	6,32	5,18	7,75
Sportplatz Schwitten	14.859,27	5.846,00	8.146,08
Sportplatz Schwitten je Mannschaft (2014=16, 2015=11, 2016=3)	928,70	531,45	2.715,36
je Einwohner (s.o.)	0,28	0,11	0,15
kein Umkleidegebäude vorhanden			
Huckenohl-Stadion (Nebenplatz)	17.626,66	16.120,00	19.860,75
Nebenplatz je Mannschaft (2014=15, 2015=15, 2016=15)	1.175,11	1.074,67	1.324,05
je Einwohner (s.o.)	0,33	0,30	0,36
Sportplatz Bieberberg	17.405,86	15.605,47	22.236,17
Sportplatz Bieberberg je Mannschaft (2014=13, 2015=16, 2016=16)	1.338,91	975,34	1.389,76
je Einwohner (s.o.)	0,33	0,29	0,41
Sportplatz Lendringsen	18.776,66	17.270,00	18.052,42
Sportplatz Lendringsen je Mannschaft (2014=10, 2015=12, 2016=11)	1.877,67	1.439,17	1.641,13
je Einwohner (s.o.)	0,35	0,32	0,33
Sportplatz Hüingsen	19.672,02	16.914,39	23.422,42
Sportplatz Hüingsen je Mannschaft (2014=12, 2015=13, 2016=13)	1.639,34	1.301,11	1.801,72
je Einwohner (s.o.)	0,37	0,31	0,43
Sportplatz Gisbert-Kranz	26.106,33	24.884,64	17.572,99
Sportplatz Gisbert-Kranz je Mannschaft (2014=5, 2015=2, 2016=1)	5.221,27	12.442,32	17.572,99
je Einwohner (s.o.)	0,49	0,46	0,32
Nutzung ab 2015 nicht mehr für Leichtathletik (Marathonclub Menden)			
Sportplatz Böisperde	19.269,37	21.340,58	29.212,53
Sportplatz Böisperde je Mannschaft (2014=9, 2015=14, 2016=14)	2.141,04	1.524,33	2.086,61
je Einwohner (s.o.)	0,36	0,39	0,54
Sportplatz Hülschenbrauck	78.292,86	80.739,67	198.740,32
davon Erbbauzinsen 53.575,93 €, Sanierung Umkleiden ca. 110-120.000 €			
Sportplatz Hülschenbrauck je Mannschaft (2014=13, 2015=10, 2016=13)	6.022,53	8.073,97	15.287,72
je Einwohner (s.o.)	1,47	1,49	3,65
Huckenohl-Stadion (Rasenplatz)	124.438,42	81.040,66	85.133,70
je Einwohner (s.o.)	2,34	1,50	1,56
auch f. Schulsport u. Bundesj.-spiele, Offener Lauftreff, Walking, Leichtathletiktraining und -wettkämpfe			

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: Herr Richlik****Produktverantwortung: Frau Rauer**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-189.710,17	-73.700,00	-147.400	-147.400	0	-498.500
4411100000 Mieten/Pachten	-1.260,00	-630,00	-1.900	-1.900	0	-1.900
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-2.273,00	-1.178,95	0	-1.200	-1.200	0
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-2.667,76	-1.363,13	0	-1.400	-1.400	0
Ordentliche Erträge	-195.910,93	-76.872,08	-149.300	-151.900	-2.600	-500.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.041,78	3.587,67	7.300	7.300	0	7.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.107,90	0,00	21.000	21.000	0	23.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.716,16	257,05	3.800	3.800	0	5.000
5241200000 Energiekosten	4.114,00	870,00	1.000	1.400	400	500
5241320000 Fremdreinigung	5.446,85	0,00	0	0	0	0
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über int. Verrg., s.u.)	8.849,15	855,36	10.000	10.000	0	0
5242000000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung 2016: Sanierung Duschen Hülschenbrauck (80 Tsd. Euro).	120.000,00	3.094,86	10.000	10.000	0	12.000
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	7.984,23	1.002,88	10.000	10.000	0	220.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	235,45	510,51	500	600	100	500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	312.279,81	155.000,00	307.500	307.500	0	757.300
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. BSV für Huckenohl lt. Nutzungsüberlassungsvertrag)	195.962,89	100.713,99	216.000	216.000	0	216.000
5422000000 Erbpacht für Sportplatz Hülschenbrauck	53.575,93	53.575,93	56.000	56.000	0	56.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	192,84	32,14	0	100	100	200
5441200000 Versicherungen	2.311,07	525,47	2.000	2.000	0	2.500
Ordentliche Aufwendungen	740.818,06	320.025,86	645.100	645.700	600	1.300.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	544.907,13	243.153,78	495.800	493.800	-2.000	800.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	10.000
ER G E B N I S	544.907,13	243.153,78	495.800	493.800	-2.000	810.100

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten

Produktverantwortung: Frau Petsch

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Zuschussbedarf Schießstand / Lehrschwimmbecken Bösperde → Produkt 08010106	2014	2015	2016
	36.020,98 €	21.127,02 €	11.743,11 €
je Einwohner	0,68 €	0,39 €	0,22 €

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: Herr Richlik****Produktverantwortung: Frau Petsch**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-193,00	-100,00	-200	-200	0	-200
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-64,50	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-257,50	-100,00	-200	-200	0	-200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.430,86	7.098,46	16.000	15.000	-1.000	16.600
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.978,99	0,00	2.300	2.300	0	10.900
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	2.775,20	588,87	3.000	3.000	0	3.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	518,04	556,36	600	600	0	600
5241200000 Energiekosten	2.031,53	0,00	2.500	2.500	0	2.500
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	0,00	0,00	1.000	1.000	0	1.000
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	280,00	500	500	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	1.600,00	3.200	3.200	0	2.900
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	0,00	0,00	0	0	0	82.500
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Schießsportverein	410,00	205,00	500	500	0	500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	443,46	65,70	0	100	100	500
5441200000 Versicherungen	119,92	121,23	200	200	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	26.918,00	10.515,62	29.800	28.900	-900	122.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	26.660,50	10.415,62	29.600	28.700	-900	121.800
ER G E B N I S	26.660,50	10.415,62	29.600	28.700	-900	121.800

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan. Hinweise auf größere Planabweichungen waren zum Berichterstellungszeitpunkt nicht erkennbar.

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

52.3 Integration

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-6.382.988,92	-104.750,41	-327.000	-218.900	108.100	-204.400
Sonstige Transfererträge	-313.752,48	-93.221,78	-10.000	-200.000	-190.000	-200.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-405.068,28	-284.815,60	-510.700	-510.700	0	-510.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-51.521,18	-2.169.289,18	-6.800.000	-5.042.400	1.757.600	-5.801.500
Ordentliche Erträge	-7.153.330,86	-2.652.076,97	-7.647.700	-5.972.000	1.675.700	-6.715.900
Personalaufwendungen	561.833,11	360.654,38	555.100	851.200	296.100	765.000
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	617.588,84	289.730,33	502.800	771.900	269.100	691.700
Bilanzielle Abschreibungen	19.620,00	9.000,00	19.500	19.500	0	17.600
Transferaufwendungen	6.353.338,91	1.762.962,88	7.257.000	6.120.100	-1.136.900	5.923.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.938,79	39.842,45	3.800	80.500	76.700	453.500
Ordentliche Aufwendungen	7.591.319,65	2.462.190,04	8.338.200	7.843.200	-495.000	7.850.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	437.988,79	-189.886,93	690.500	1.871.200	1.180.700	1.134.900
ER G E B N I S	437.988,79	-189.886,93	690.500	1.871.200	1.180.700	1.134.900

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
05010201 Integration	Frau Berkes	232.826,47	254.338,80	212.200	616.400	404.200	610.500
05020102 Asylbewerber	Frau Berkes	-39.191,51	-411.859,83	465.500	987.400	521.900	471.700
05020105 Übergangsheime	Frau Berkes	244.353,83	-32.365,90	12.800	267.400	254.600	52.700

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

Produkt: 05010201 Integration

Produktverantwortung: Frau Berkes

Beschreibung:

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

Ziele:

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

Kennzahlen/ Indikatoren:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	56,57%	38,11%	72,83%	73,01%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	24,41%	20,88%	8,40%	8,34%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 05010201 Integration

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes
Produktverantwortung: Frau Berkes

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“	-15.596,98	-5.423,02	-21.500	-21.500	0	-21.500
4146000000 Zuw. lfd. Zw. v. s. öfftl. Sonderr.	-40.311,64	0,00	-34.500	-34.500	0	-34.500
4149000000 Spenden	-18.225,30	-12.802,39	0	-12.900	-12.900	0
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-1.036,40	-3.900,00	0	-3.900	-3.900	0
Ordentliche Erträge	-75.170,32	-22.125,41	-56.000	-72.800	-16.800	-56.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	174.234,55	236.468,86	102.200	534.000	431.800	485.400
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiwilligendienst	1.700,00	2.577,42	0	4.200	4.200	4.100
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse)	78.030,85	20.805,00	76.000	50.000	-26.000	76.000
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge	18.225,30	5.629,01	7.000	18.000	11.000	18.000
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	15.596,98	8.021,32	21.500	21.500	0	21.500
5281122000 Aufwand für Brückenkindergarten	1.875,14	475,59	34.500	34.500	0	34.500
5318000000 Zuschüsse (SKF, interkult. Freundeskreis, Elternvereine)	14.868,97	893,21	15.000	15.000	0	15.000
5339000000 Sonst. soz. Leistungen (Schulbetreuung Flüchtl.-kinder)	3.465,00	1.593,80	12.000	12.000	0	12.000
Ordentliche Aufwendungen	307.996,79	276.464,21	268.200	689.200	421.000	666.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	232.826,47	254.338,80	212.200	616.400	404.200	610.500
E R G E B N I S	232.826,47	254.338,80	212.200	616.400	404.200	610.500

Aktuelle Erläuterungen:

Die Personalaufstockung für Integrationsleistungen konnte in der Planung 2017 nicht mehr berücksichtigt werden und führt so zu dem ausgewiesenen zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. über 400 Tsd. Euro.

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung: Frau Berkes

Beschreibung:

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

Ziele:

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

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 Fallzahl auf Personenzahl umgestellt!	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zugewiesene Personen durch die Bezirksregierung Arnsberg	768	237						
Bestandserhebung § 3 (3) FlüAG über ausländische Flüchtlinge	714	627						

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	4,15%	4,07%	2,69%	2,71%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen				
Transferaufwandsquote:	95,85%	95,93%	89,17%	89,16%
Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand				
Ermittlung: Transferaufwendungen * 100 / Ordentliche Aufwendungen				

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
Abteilungsleitung: Herr Menge
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes
Produktverantwortung: Frau Berkes

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-6.298.851,00	-81.525,00	-261.000	-140.000	121.000	-140.000
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	-313.752,48	-93.221,78	-10.000	-200.000	-190.000	-200.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-15.756,03	-2.127.024,37	-6.800.000	-5.000.000	1.800.000	-5.800.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-20.161,34	-13.137,34	0	-13.200	-13.200	0
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	0,00	-10.344,60	0	-10.400	-10.400	0
Ordentliche Erträge	-6.648.520,85	-2.325.253,09	-7.071.000	-5.363.600	1.707.400	-6.140.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	274.280,91	75.173,89	306.400	180.000	-126.400	177.600
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	77.702,06	0	77.800	77.800	0
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	0,00	0,00	0	0	0	130.000
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	6.296.736,54	1.755.293,87	7.200.000	6.063.000	-1.137.000	5.866.000
5331100000 Tagespflege frühe Hilfen	90,00	30,00	0	100	100	0
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	38.178,40	5.152,00	30.000	30.000	0	30.000
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0	0	0	408.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	43,49	41,44	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	6.609.329,34	1.913.393,26	7.536.500	6.351.000	-1.185.500	6.611.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-39.191,51	-411.859,83	465.500	987.400	521.900	471.700
ER G E B N I S	-39.191,51	-411.859,83	465.500	987.400	521.900	471.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die prognostizierte Planabweichung resultiert in erster Linie auf eine FlüAG-Anpassung aufgrund rückläufiger Fallzahlen, wonach sich der Transferaufwand (Konto 5331) unterproportional zur rückläufigen Landesumlage verhält. Die genaue Schlüsselung wird erst bekannt, sobald die Fallzahlen am Jahresende feststehen. Da die hier ausgewiesene Abweichung gleichzeitig als einer der Hauptgründe der städtischen Gesamtabweichung identifiziert wurde, muss dieses Produkt in der zweiten Jahreshälfte unter besonderer Beobachtung stehen.

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: Frau Berkes

Beschreibung:

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	16,56%	27,46%	17,10%	18,55%
Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand				
Ermittlung: $\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$				
Sach- und Dienstleistungsintensität	74,76%	68,19%	71,90%	69,80%
Aussage: Inanspruchnahme von Leistungen Dritter				
Ermittlung: $\text{Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen} * 100 / \text{Ord. Aufw.}$ <u>Sach- und Dienstleistungen</u> : 52er Konten der Kontenübersicht auf der nächsten Seite				

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 05020105 Übergangsheime****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: Frau Berkes****Produktverantwortung: Frau Berkes**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-10.004,00	-5.000,00	-10.000	-10.000	0	-8.400
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-405.068,28	-284.815,60	-510.700	-510.700	0	-510.000
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-925,50	-14.882,87	0	-14.900	-14.900	-1.500
4487000000 Erst. Kostenuml. priv. Unternehmen	-13.641,91	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-429.639,69	-304.698,47	-520.700	-535.600	-14.900	-519.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	111.617,65	46.434,21	146.500	133.000	-13.500	97.900
5235100000 Servicepausch.ISM f. Mühlenbergstr./ B.-Henningh.-Str.	2.353,41	580,21	2.400	2.400	0	2.400
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	121.491,61	21.172,93	100.000	100.000	0	90.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	67.242,58	17.867,65	53.500	53.500	0	55.000
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	150.191,00	60.959,54	150.000	250.000	100.000	135.000
5241310000 Eigenreinigung	3.057,01	0,00	1.000	3.000	2.000	3.200
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	1.848,00	6.234,72	6.700	12.000	5.300	11.900
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM (Objekt Steinhauser Weg)	123.118,71	57.000,00	0	114.000	114.000	114.000
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen / Einr.-gegenstände	34.476,85	13.136,43	50.000	35.000	-15.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	81,40	145,87	200	200	0	200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19.620,00	9.000,00	19.500	19.500	0	17.600
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	18.000,00	0	36.000	36.000	0
5422100000 Mieten - ISM	34.380,00	18.528,00	0	38.700	38.700	38.700
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	3.128,36	1.744,03	2.000	4.000	2.000	5.000
5441200000 Versicherungen	1.386,94	1.528,98	1.700	1.700	0	1.700
Ordentliche Aufwendungen	673.993,52	272.332,57	533.500	803.000	269.500	572.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	244.353,83	-32.365,90	12.800	267.400	254.600	52.700
E R G E B N I S	244.353,83	-32.365,90	12.800	267.400	254.600	52.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die Energiekosten (Stadtwerke u. ISM – je nach Objekt) führen nach aktuellem Verbrauch zu den angepassten Hochrechnungen von zusätzlichen 214 Tsd. Euro und stellen somit bezogen auf den zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. über 254 Tsd. Euro neben den sonstigen gestiegenen Mietkosten den größten Anteil der Planabweichung dar.

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III
Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter Herr Arlt

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.595.375,69	-848.500,00	-1.642.300	-1.676.900	-34.600	-1.396.200
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.409.439,10	-4.831.605,30	-11.690.800	-11.806.700	-115.900	-11.711.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-157.270,70	-144.351,83	-225.900	-235.400	-9.500	-235.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.148.724,17	-415.044,72	-809.500	-1.114.600	-305.100	-1.029.900
Sonstige ordentliche Erträge	-260.603,34	-148.123,12	-237.000	-245.800	-8.800	-237.000
Aktivierte Eigenleistungen	-34.990,55	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-13.606.403,55	-6.387.624,97	-14.605.500	-15.079.400	-473.900	-15.049.500
Personalaufwendungen	6.742.197,34	3.320.457,30	6.962.700	6.791.500	-171.200	9.380.800
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	7.949.050,65	3.615.892,20	8.692.000	8.618.400	-73.600	6.384.700
Bilanzielle Abschreibungen	3.348.916,11	1.655.100,00	3.497.800	3.497.800	0	3.105.700
Transferaufwendungen	6.264.597,90	3.135.616,33	6.207.000	6.191.700	-15.300	6.406.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	580.143,40	314.099,24	614.200	643.200	29.000	949.100
Ordentliche Aufwendungen	24.884.905,40	12.041.165,07	25.973.700	25.742.600	-231.100	26.226.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.278.501,85	5.653.540,10	11.368.200	10.663.200	-705.000	11.176.800
Finanzerträge	-4,52	0,00	0	0	0	0
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	-4,52	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	-3.337.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	2.727.900
ER G E B N I S	11.278.497,33	5.655.089,54	11.368.200	10.664.800	-703.400	10.567.100

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

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst
 Abteilungsleitung: Herr Semrau

Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-270.333,13	-145.200,00	-210.900	-245.500	-34.600	-258.500
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.983.714,35	-1.519.234,60	-3.037.600	-3.048.500	-10.900	-2.898.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-48.731,03	-29.325,04	-5.000	-29.500	-24.500	-5.000
Sonstige ordentliche Erträge	-26.439,68	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.329.218,19	-1.693.759,64	-3.253.500	-3.323.500	-70.000	-3.161.600
Personalaufwendungen	3.102.628,21	1.587.043,43	3.219.500	3.219.500	0	3.190.400
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.507.142,69	824.469,95	1.843.000	1.866.400	23.400	1.731.700
Bilanzielle Abschreibungen	454.022,06	226.000,00	486.100	486.100	0	465.800
Transferaufwendungen	42.000,00	7.394,71	42.000	42.000	0	42.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.258,94	171.745,12	366.800	397.500	30.700	351.800
Ordentliche Aufwendungen	5.462.051,90	2.816.653,21	5.957.400	6.011.500	54.100	5.781.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.132.833,71	1.122.893,57	2.703.900	2.688.000	-15.900	2.620.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	400
ERGEBNIS	3.132.833,71	1.122.893,57	2.703.900	2.688.000	-15.900	2.620.500

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
02030101 Brandschutz	Herr Semrau	2.496.369,92	1.179.463,56	2.703.900	2.709.300	5.400	2.620.500
02030201 Rettungsdienst	Herr Semrau	636.463,79	-56.569,99	0	-21.300	-21.300	0

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Brandschutz

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: Herr Semrau

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Realisierung des Zielerreichungsgrades von 90 % gemäß des Brandschutzbedarfsplanes der Stadt Menden.

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	58,32%	57,44%	57,08%	57,85%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	8,78%	7,70%	7,46%	7,24%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: Herr Semrau

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-16.731,31	-11.225,74	-10.000	-18.000	-8.000	-15.000
4486000000 Erstattung Versicherungsbeitrag	0,00	-1.882,99	0	-1.900	-1.900	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-20.025,21	-19.250,48	-5.000	-19.300	-14.300	-5.000
...
Ordentliche Erträge gesamt	-240.207,43	-139.043,21	-225.500	-249.700	-24.200	-211.300
5422100000 Mieten - ISM	193.115,29	96.658,26	135.100	193.400	58.300	201.300
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	3.676,65	1.831,12	2.000	9.000	7.000	9.000
5441200000 Versicherungen	41.312,91	6.315,25	44.000	8.300	-35.700	10.000
...
Ordentliche Aufwendungen gesamt	2.736.577,35	1.318.506,77	2.929.400	2.959.000	29.600	2.831.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.496.369,92	1.179.463,56	2.703.900	2.709.300	5.400	2.620.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	400
ER G E B N I S	2.496.369,92	1.179.463,56	2.703.900	2.709.300	5.400	2.620.500

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund einer erhöhten Anzahl kostenpflichtiger Einsätze wurden die Benutzungsgebühren um 8 Tsd. Euro höher prognostiziert. Weiterhin führte eine erhöhte Erstattung von Kaskoschäden zu einem Mehrerlös von über 14 Tsd. Euro, so dass insgesamt über 24 Tsd. Euro Mehrerträge prognostiziert werden. Bei den Versicherungen erfolgte im Aufwandsbereich eine Ansatzübertragung an die Abteilung 11, so dass hier ein Minderaufwand i.H.v. über 35 Tsd. Euro prognostiziert wird. Alle positiven Effekte werden jedoch durch gestiegene ISM-Mieten kompensiert, so dass das Gesamtergebnis im Bereich Brandschutz fast im Plan liegt.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme (umgesetzt)	Ziel 2017	IST 30.06.2017	Erfüllungsgrad
04: Brandschutz (Stelleneinsparung)	330.000	330.000	100%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Rettungsdienst

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: Herr 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 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.

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

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Aufwanddeckungsgrad Rettungsdienst	%	100,00	<u>97,62</u>	2.44 %	94,90	<u>102,60</u>	-7.50 %

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: Herr Semrau

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-93.860,40	-45.000,00	-10.400	-45.000	-34.600	-77.200
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-1.960.145,54	-1.501.524,86	-3.017.600	-3.020.500	-2.900	-2.873.100
4486000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Sonderr.	0,00	-1.883,00	0	-1.900	-1.900	0
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-28.705,82	-6.308,57	0	-6.400	-6.400	0
4542000000 Veräußerung Vermögen > 410 €	-6.301,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.089.010,76	-1.554.716,43	-3.028.000	-3.073.800	-45.800	-2.950.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.506.662,21	771.513,44	1.536.800	1.536.800	0	1.574.100
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	703.401,91	406.052,34	850.000	850.000	0	850.000
5238000000 Erstattung an übrige Bereiche (Hilfsorganisationen)	0,00	2.877,21	0	2.900	2.900	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	71.496,00	39.852,00	87.800	87.800	0	80.000
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	75.278,23	71.233,97	80.000	100.000	20.000	60.100
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	29.679,05	24.810,11	30.000	30.000	0	35.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	23.552,48	7.829,80	25.000	25.000	0	25.000
5261200000 Fortbildung	12.652,04	9.281,96	20.000	20.000	0	20.000
5261300000 Ausbildung Notfallsanitäter	9.576,90	9.910,00	30.000	30.000	0	20.000
5261400000 Reisekosten	138,00	76,80	0	500	500	500
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	9.013,82	5.638,92	10.000	10.000	0	10.000
5281130000 Verbrauchsmaterial	37.286,74	24.932,56	58.000	58.000	0	50.000
5291900000 Externes RTW-Personal	15.145,00	7.900,00	12.000	12.000	0	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	146.603,21	73.000,00	148.100	148.100	0	136.300
5422100000 Mieten - ISM	71.184,71	34.597,74	129.200	129.200	0	70.800
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	7.485,35	1.525,77	5.000	5.000	0	7.000
5441200000 Versicherungen (ab 2017 GVV-Beitragsanstieg)	6.318,90	7.113,82	6.100	7.200	1.100	6.500
Ordentliche Aufwendungen	2.725.474,55	1.498.146,44	3.028.000	3.052.500	24.500	2.950.300
ER G E B N I S	636.463,79	-56.569,99	0	-21.300	-21.300	0

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor. Die Sonderpostenauflösung musste aktuell angepasst werden.

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

Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-12.932,00	-5.900,00	-11.900	-11.900	0	-9.900
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-802.073,55	-444.871,53	-901.800	-894.500	7.300	-946.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-6.610,33	0,00	-3.500	-7.700	-4.200	-7.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-98.405,91	-24.216,07	-97.900	-105.900	-8.000	-97.900
Sonstige ordentliche Erträge	-157.005,66	-87.545	-207.000	-185.000	22.000	-207.000
Ordentliche Erträge	-1.077.027,45	-562.532	-1.222.100	-1.205.000	17.100	-1.268.300
Personalaufwendungen	1.045.760,84	509.939,79	1.115.900	1.044.800	-71.100	1.057.100
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	592.126,36	225.872,01	573.800	563.600	-10.200	256.200
Bilanzielle Abschreibungen	25.161,35	11.200,00	20.700	20.700	0	22.000
Transferaufwendungen	5.450,00	2.850,00	6.000	6.000	0	34.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.421,32	107.826	197.400	200.800	3.400	199.300
Ordentliche Aufwendungen	1.843.919,87	857.688	1.913.800	1.835.900	-77.900	1.568.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	766.892,42	295.155,39	691.700	630.900	-60.800	300.300
Finanzerträge	-4,52	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-4,52	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	327.100
ER G E B N I S	766.887,90	295.155,39	691.700	630.900	-60.800	627.400

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-12.029,00	-5.700,00	-11.500	-11.500	0	-9.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-476.101,75	-240.709,52	-556.800	-554.800	2.000	-596.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-220,33	0,00	0	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-87.511,23	-19.483,89	-94.900	-87.800	7.100	-89.500
Sonstige ordentliche Erträge	-157.005,66	-85.354,87	-200.000	-178.000	22.000	-200.000
Ordentliche Erträge	-732.867,97	-351.248,28	-863.200	-832.100	31.100	-895.600
Personalaufwendungen	548.703,36	278.271,10	583.800	583.800	0	583.600
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	591.092,42	225.872,01	568.800	558.600	-10.200	253.200
Bilanzielle Abschreibungen	24.263,35	11.000,00	20.300	20.300	0	21.700
Transferaufwendungen	5.450,00	2.850,00	6.000	6.000	0	34.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.899,39	3.858,00	7.100	10.500	3.400	8.600
Ordentliche Aufwendungen	1.175.408,52	521.851,11	1.186.000	1.179.200	-6.800	901.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	442.540,55	170.602,83	322.800	347.100	24.300	5.500
Finanzergebnis	-4,52	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	327.100
ERGEBNIS	442.536,03	170.602,83	322.800	347.100	24.300	332.600

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
02010101 Ordnungsrecht	Herr Nolte	208.859,96	221.298,18	227.900	228.900	1.000	200.100
02010201 Märkte u.ä.	Frau Braun	48.401,03	-11.028,75	50.500	49.200	-1.300	85.400
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	Herr Nolte	29.376,08	12.669,01	5.000	30.000	25.000	2.700
13030101 Friedhöfe	Herr Rauer	153.272,46	-53.458,27	38.100	37.700	-400	41.800
13030102 Kriegsgräber	Herr Rauer	0,00	1.122,66	0	0	0	0
13030103 Jüdischer Friedhof	Herr Rauer	2.626,50	0,00	1.300	1.300	0	2.600

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Produktverantwortung: Herr Nolte

Beschreibung:

- Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, auch durch Vorhaltung eines ordnungsbehördlichen Bereitschaftsdienstes
Zu diesem Aufgabenbereich gehören weiterhin:
 - zugehörige Bereitschaftsdienste
 - Gewerbeangelegenheiten
 - Sondernutzungen
 - Tierschutzangelegenheiten
 - Vollzug Landeshundegesetz
 - Erlaubnisse für Gaststätten
 - Spielhallen und Wettbüros
 - ordnungsbehördliche Bestattungen
 - Durchführung von OwiG-Verfahren
 - Mitarbeit Hochwasserschutz
 - Koordination Sicherheitskonzepte für Großveranstaltungen
 - Unterbringungen nach dem PsychKG

Ziele und Kennzahlen:

- Finanzwirtschaftlich: Minimierung des Zuschussbedarfes

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

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	43,11%	48,10%	57,88%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge		
Ermittlung:	$\text{Ordentliche Erträge} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$		
Personalintensität:	64,83%	66,79%	70,42%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand		
Ermittlung:	$\text{Personalaufwand} * 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$		
Sach-/Dienstl.-intensität:	31,81%	30,29%	26,75%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter		
Ermittlung:	$\text{Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen} * 100 / \text{Ord. Aufw.}$		

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: Frau Potthoff****Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht****Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung****Teamleitung: Frau Potthoff****Produktverantwortung: Herr Nolte**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren (incl. Bürgerbüro)	-112.881,86	54.163,84	-124.400	-115.000	9.400	-124.400
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	0,00	-3.804,00	0	0	0	0
4483000000 anteilige Erstattung ZfA (hausintern geschlüsselt)	-41.582,46	-6.685,62	-40.000	-40.000	0	-40.000
4485000000 Erstattung SEM für Rattenbekämpfung in Kanälen	-4.596,38	0,00	-7.000	-5.000	2.000	-7.000
4488000000 private Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-28.637,39	-8.552,18	-30.000	-30.000	0	-30.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-4.685,50	-5.248,00	-5.000	-8.000	-3.000	-5.000
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-1.196,28	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-193.579,87	29.874,04	-206.400	-198.000	8.400	-206.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	268.780,98	133.655,19	278.800	278.800	0	259.700
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	20.343,07	0,00	25.000	25.000	0	25.000
5241400000 Leistungen MBB	14.306,97	2.227,39	20.000	20.000	0	0
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	13.296,00	3.402,00	17.400	7.000	-10.400	7.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.267,15	828,82	900	900	0	1.500
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	2.126,65	1.127,00	4.500	4.500	0	4.500
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	484,32	254,20	600	600	0	600
5281700000 Aufw. Gefahrenabwehr	70.089,17	44.427,74	75.000	75.000	0	75.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.284,00	0,00	0	0	0	0
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	5.450,00	2.850,00	6.000	6.000	0	6.000
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	576,00	1.800,00	600	3.600	3.000	3.700
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	1.797,46	431,77	1.000	1.000	0	1.500
5431300000 Telecash Bürgerbüro	1.638,06	420,03	2.000	2.000	0	2.000
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	2.500	2.500	0	0
Ordentliche Aufwendungen	402.439,83	191.424,14	434.300	426.900	-7.400	386.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	208.859,96	221.298,18	227.900	228.900	1.000	180.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	20.000
ERGEBNIS	208.859,96	221.298,18	227.900	228.900	1.000	200.100

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktverantwortung: Frau Braun

Beschreibung:

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt.

Ziele und Kennzahlen:

Es wird eine möglichst hohe Aufwandsdeckung angestrebt.

Aufwandsdeckungsgrade:

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
IST 2012 – 2016:			
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%
PLAN 2017 – 2019:			
2017	105.000	155.500	67,52%
2018	105.000	154.400	68,01%
2019	105.000	155.100	67,70%

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	60,45%	67,74%	71,77%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge		
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Personalintensität:	51,34%	45,89%	44,43%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand		
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sach-/Dienstl.-intensität:	48,66%	54,01%	55,57%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter		
Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: Frau Potthoff****Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen****Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung****Teamleitung: Frau Potthoff****Produktverantwortung: Frau Braun**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-25.959,76	-11.670,80	-33.000	-33.000	0	-30.000
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-75.503,74	-80.423,80	-68.000	-75.000	-7.000	-75.000
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-164,00	-205,00	-4.000	0	4.000	0
Ordentliche Erträge	-101.627,50	-92.299,60	-105.000	-108.000	-3.000	-105.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	68.847,54	35.781,72	74.000	74.000	0	75.200
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	4.000	0	-4.000	0
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	5.993,88	2.859,68	11.000	7.000	-4.000	7.000
5241200000 Energiekosten	0,00	0,00	0	0	0	4.000
5241400000 Leistungen MBB	35.883,50	8.238,41	26.300	36.000	9.700	0
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	39.159,23	34.355,09	40.000	40.000	0	40.000
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	0,00	0,00	0	0	0	28.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	144,38	35,95	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	150.028,53	81.270,85	155.500	157.200	1.700	154.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	48.401,03	-11.028,75	50.500	49.200	-1.300	49.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	36.000
ER G E B N I S	48.401,03	-11.028,75	50.500	49.200	-1.300	85.400

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Die Abrechnung der Stromkosten mit den Marktbeschickern wurde bis 2015 direkt über dieses Produkt gebucht. Seit 2016 rechnet das ISM direkt ab. Da erst ab 2018 die Planung entsprechend umgesetzt ist, kommt es zu entsprechenden Abweichungen auf Ertrags- und Aufwandsseite, die sich gegenseitig aufheben.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: Herr Nolte

Beschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ziele und Kennzahlen:

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

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

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Verwarnungs- u. Bußgelder bei Verkehrsang. je Einwohner	EUR	3,51	<u>4,21</u>	-16.63 %	2,83	<u>4,94</u>	-42.65 %
ordentlicher Aufwand (ohne int. Verrechng.) je Einwohner	EUR	3,31	<u>8,00</u>	-58.61 %	3,71	<u>9,15</u>	-59.44 %

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produktverantwortung: Herr Nolte

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-151.123,88	-80.106,87	-195.000	-170.000	25.000	-195.000
Ordentliche Erträge	-151.123,88	-80.106,87	-195.000	-170.000	25.000	-195.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	180.499,96	92.775,88	200.000	200.000	0	197.700
Ordentliche Aufwendungen	180.499,96	92.775,88	200.000	200.000	0	197.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	29.376,08	12.669,01	5.000	30.000	25.000	2.700
ER G E B N I S	29.376,08	12.669,01	5.000	30.000	25.000	2.700

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber und Jüdischer Friedhof

Produktverantwortung: Herr Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll Kostendeckung erreicht werden (s. Beschreibung).

Die nebenstehenden NKF-Kennzahlen umfassen nicht die Produkte „Kriegsgräber“ und „jüdischer Friedhof“, sondern nur das Hauptprodukt „Friedhöfe“ (13030101).

	IST 2015	IST 2016	PLAN 2016
Aufwandsdeckungsgrad:	72,20%	64,13%	89,99%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge		
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Personalintensität:	8,61%	7,15%	8,01%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand		
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen		
Sach-/Dienstl.-intensität:	85,14%	87,54%	86,37%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter		
Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.		
Zuwendungsquote:	4,61%	4,39%	3,36%
Aussage:	Abhängigkeit von Leistungen Dritter (Zuwendungen)		
Ermittlung:	Erträge aus Zuwendungen * 100 / Ordentliche Erträge		

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: Frau Potthoff****Produkt: 13030101 Friedhöfe****Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung****Teamleitung: Frau Potthoff****Produktverantwortung: Herr Rauer**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-12.029,00	-5.700,00	-11.500	-11.500	0	-9.600
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-135.161,81	-202.778,76	-176.100	-176.500	-400	-157.100
4381000000 Gebührenausschlag Friedhof	-126.594,58	0,00	-119.100	-119.100	0	-138.100
4382000000 Auflösung Sonderp. Gebühren	0,00	0,00	-36.200	-36.200	0	-71.900
4411100000 Mieten/Pachten	-220,33	0,00	0	0	0	0
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-72,26	-237,09	0	-300	-300	0
Ordentliche Erträge	-274.077,98	-208.715,85	-342.900	-343.600	-700	-376.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.574,88	16.058,31	31.000	31.000	0	51.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.066,93	0,00	17.700	17.700	0	21.300
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	1.754,56	1.269,52	3.500	3.500	0	3.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	26.603,19	11.625,71	30.000	30.000	0	30.000
5241200000 Energiekosten	26.119,19	3.194,61	13.500	13.500	0	5.500
5241310000 Eigenreinigung	341,99	108,22	500	500	0	500
5241320000 Fremdreinigung	5.629,69	2.193,20	6.500	6.500	0	6.700
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	295.573,49	108.637,76	257.100	257.100	0	0
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	0,00	0,00	100	0	-100	20.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	21.979,35	11.000,00	20.300	20.300	0	21.700
5441200000 Versicherungen	707,17	1.170,25	800	1.200	400	1.200
Ordentliche Aufwendungen	427.350,44	155.257,58	381.000	381.300	300	161.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	153.272,46	-53.458,27	38.100	37.700	-400	-215.300
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	257.100
ERGEBNIS	153.272,46	-53.458,27	38.100	37.700	-400	41.800

Information:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produktverantwortung: Herr Rauer

Ergebnisrechnung Kriegsgräber	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Zuweisungen für Kriegsgräber	-11.060,14	0,00	-12.500	-11.100	1.400	-11.100
Ordentliche Erträge	-11.060,14	0,00	-12.500	-11.100	1.400	-11.100
5241000000 Unterhaltung Kriegsgräber	297,50	0,00	2.500	1.100	-1.400	1.100
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	9.730,84	1.122,66	10.000	10.000	0	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.036,32	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	11.064,66	1.122,66	12.500	11.100	-1.400	1.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4,52	1.122,66	0	0	0	-10.000
4616000000 Zinserträge sonst. öfftl. Sonderrechnungen	-4,52	0,00	0	0	0	0
Finanzerträge	-4,52	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-4,52	0,00	0	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	10.000
ERGEBNIS	0,00	1.122,66	0	0	0	0

Ergebnisrechnung Jüdischer Friedhof	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-1.398,60	0,00	-1.400	-1.400	0	-1.400
Ordentliche Erträge	-1.398,60	0,00	-1.400	-1.400	0	-1.400
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	4.025,10	0,00	2.700	2.700	0	0
Ordentliche Aufwendungen	4.025,10	0,00	2.700	2.700	0	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.626,50	0,00	1.300	1.300	0	-1.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	4.000
ERGEBNIS	2.626,50	0,00	1.300	1.300	0	2.600

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: Herr Gies

32.2 Standesamt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Produktverantwortung: Herr Gies

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
-----------	-----------	-----------	-----------

Aufwandsdeckungsgrad:	39,41%	31,38%	43,02%	42,61%
------------------------------	--------	--------	--------	--------

Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge

Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: Frau Potthoff****Produkt: 02010501 Personenstandswesen****Team: 32.2 Standesamt****Teamleitung: Herr Gies****Produktverantwortung: Herr Gies**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-59.420,70	-40.563,50	-65.000	-59.500	5.500	-60.000
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-3.175,00	0,00	0	-4.200	-4.200	-3.500
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.215,00	0,00	-3.500	-3.500	0	-3.500
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-5.443,00	0,00	0	-6.000	-6.000	-5.400
Ordentliche Erträge	-71.253,70	-40.563,50	-68.500	-73.200	-4.700	-72.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	175.974,86	78.036,04	210.000	156.000	-54.000	160.600
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	0,00	1.000	1.000	0	1.000
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	0,00	0,00	2.000	2.000	0	1.000
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	3.164,27	208,21	4.500	4.500	0	4.500
5431200000 Bücher und Zeitschriften	437,45	384,45	500	500	0	900
5493000000 Beiträge	240,00	240,00	300	300	0	300
Ordentliche Aufwendungen	180.816,58	78.868,70	218.300	164.300	-54.000	168.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	109.562,88	38.305,20	149.800	91.100	-58.700	95.900
E R G E B N I S	109.562,88	38.305,20	149.800	91.100	-58.700	95.900

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund einer unbesetzten Stelle entsteht beim Personenstandswesen voraussichtlich ein Personalminderaufwand i.H.v. ca. 54 Tsd. Euro.

Ansonsten liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Aus buchungstechnischen Gründen werden unterjährig die Gebühren nicht aufgeteilt. Die Prognosewerte basieren auf Werten des Produktverantwortlichen.

Für den Abschluss wird entsprechend umgebucht.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-903,00	-200,00	-400	-400	0	-300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-266.551,10	-163.598,51	-280.000	-280.200	-200	-290.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-5.451,68	-4.732,18	-3.000	-12.100	-9.100	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-2.190,00	-7.000	-7.000	0	-7.000
Ordentliche Erträge	-272.905,78	-170.720,69	-290.400	-299.700	-9.300	-300.300
Personalaufwendungen	321.082,62	153.632,65	322.100	305.000	-17.100	312.900
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	33,94	0,00	2.000	2.000	0	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	898,00	200,00	400	400	0	300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.680,21	103.135,40	185.000	185.000	0	185.000
Ordentliche Aufwendungen	487.694,77	256.968,05	509.500	492.400	-17.100	499.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	214.788,99	86.247,36	219.100	192.700	-26.400	198.900
E R G E B N I S	214.788,99	86.247,36	219.100	192.700	-26.400	198.900

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01140101 Datenschutz	Frau Klein	14.269,06	2.377,51	14.500	5.200	-9.300	15.200
02010401 Meldewesen	Frau Klein	142.441,45	62.982,60	146.500	146.500	0	144.500
05020106 Rentenstelle	Frau Klein	58.078,48	20.887,25	58.100	41.000	-17.100	39.200

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

Produkt: 01140101 Datenschutz

Produktverantwortung: Frau Klein

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Ziele und Kennzahlen wurden im Hinblick auf die Relevanz dieses Produktes für das Finanzcontrolling nicht gebildet.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren (Einnahmen Fundbüro)	-75,50	-389,71	0	-200	-200	0
4482000000 Erstattungen Jobcenter	0,00	-2.573,04	0	-2.600	-2.600	0
4484000000 Eingliederungs-Zuschüsse	0,00	-2.159,14	0	-6.500	-6.500	0
Ordentliche Erträge	-75,50	-5.121,89	0	-9.300	-9.300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.344,56	7.499,40	14.500	14.500	0	15.200
Ordentliche Aufwendungen	14.344,56	7.499,40	14.500	14.500	0	15.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.269,06	2.377,51	14.500	5.200	-9.300	15.200
ER G E B N I S	14.269,06	2.377,51	14.500	5.200	-9.300	15.200

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung konnten diverse nicht geplante Erstattungen den geplanten Zuschussbedarf um über 9 Tsd. Euro senken.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

Produkt: 02010401 Meldewesen

Produktverantwortung: Frau Klein

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe.

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	59,88%	57,11%	58,12%	58,36%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Aufwandsdeckungsgrad:	65,70%	66,47%	67,51%	67,12%
Aussage:	Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge			
Ermittlung:	Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen			

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: Frau Potthoff****Produkt: 02010401 Meldewesen****Team: 32.3 Bürgerbüro****Teamleitung: Frau Klein****Produktverantwortung: Frau Klein**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-903,00	-200,00	-400	-400	0	-300
4311000000 Verwaltungsgebühren	-266.475,60	-163.208,80	-280.000	-280.000	0	-290.000
4482000000 Kostenerst. MK f. Annahme v. Einbürgerungsanträgen	-5.451,68	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	-2.190,00	-7.000	-7.000	0	-7.000
Ordentliche Erträge	-272.830,28	-165.598,80	-290.400	-290.400	0	-300.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	248.659,58	125.246,00	249.500	249.500	0	258.500
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	33,94	0,00	2.000	2.000	0	1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	898,00	200,00	400	400	0	300
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	165.680,21	103.135,40	185.000	185.000	0	185.000
Ordentliche Aufwendungen	415.271,73	228.581,40	436.900	436.900	0	444.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	142.441,45	62.982,60	146.500	146.500	0	144.500
ER G E B N I S	142.441,45	62.982,60	146.500	146.500	0	144.500

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

Produkt: 05020106 Rentenstelle

Produktverantwortung: Frau Klein

Beschreibung:

Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

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

Ziele:

Da es sich um eine Pflichtaufgabe ohne Einflussmöglichkeiten handelt, wurde auf die Bildung von Zielen und Kennzahlen verzichtet.

Information:

Die Aufgaben der Rentenstelle werden im Bürgerbüro wahrgenommen.

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

Seit 2016 erfolgt die Zuordnung aufgabenspezifisch.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	58.078,48	20.887,25	58.100	41.000	-17.100	39.200
Ordentliche Aufwendungen	58.078,48	20.887,25	58.100	41.000	-17.100	39.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	58.078,48	20.887,25	58.100	41.000	-17.100	39.200
E R G E B N I S	58.078,48	20.887,25	58.100	41.000	-17.100	39.200

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.312.110,56	-697.400,00	-1.419.500	-1.419.500	0	-1.127.800
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-7.623.651,20	-2.867.499,17	-7.751.400	-7.863.700	-112.300	-7.866.600
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-150.660,37	-144.351,83	-222.400	-227.700	-5.300	-228.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.001.587,23	-361.503,61	-706.600	-979.200	-272.600	-927.000
Sonstige ordentliche Erträge	-77.158,00	-60.578,25	-30.000	-60.800	-30.800	-30.000
Aktiviert. Eigenleistungen	-34.990,55	0	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-10.200.157,91	-4.131.333	-10.129.900	-10.550.900	-421.000	-10.619.600
Personalaufwendungen	2.593.808,29	1.223.474,08	2.627.300	2.527.200	-100.100	5.133.300
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	5.849.781,60	2.565.550,24	6.275.200	6.188.400	-86.800	4.396.800
Bilanzielle Abschreibungen	2.869.732,70	1.417.900,00	2.991.000	2.991.000	0	2.617.900
Transferaufwendungen	6.217.147,90	3.125.371,62	6.159.000	6.143.700	-15.300	6.330.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.463,14	34.528	50.000	44.900	-5.100	398.000
Ordentliche Aufwendungen	17.578.933,63	8.366.824	18.102.500	17.895.200	-207.300	18.876.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.378.775,72	4.235.491,14	7.972.600	7.344.300	-628.300	8.256.400
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	-3.337.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	2.400.400
ER G E B N I S	7.378.775,72	4.237.040,58	7.972.600	7.345.900	-626.700	7.319.200

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-39.501,86	-21.700,00	-67.800	-67.800	0	-34.500
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.878.032,29	-2.492.930,09	-5.960.500	-6.072.800	-112.300	-6.115.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0	0	-3.700
Kostenerstattungen u. -umlagen	-809.187,38	-303.964,11	-594.100	-833.300	-239.200	-563.000
Sonstige ordentliche Erträge	-26.736,00	-55.067,00	-25.000	-55.200	-30.200	-25.000
Ordentliche Erträge	-6.753.457,53	-2.873.661,20	-6.647.400	-7.029.100	-381.700	-6.741.700
Personalaufwendungen	696.662,54	347.768,84	691.200	696.900	5.700	665.700
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	439.476,36	148.769,11	597.400	612.800	15.400	209.200
Bilanzielle Abschreibungen	53.234,71	24.600,00	65.800	65.800	0	47.100
Transferaufwendungen	6.217.147,90	3.125.371,62	6.159.000	6.143.700	-15.300	6.330.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.056,63	22.024,35	28.000	28.500	500	28.900
Ordentliche Aufwendungen	7.439.578,14	3.668.533,92	7.541.400	7.547.700	6.300	7.280.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	686.120,61	794.872,72	894.000	518.600	-375.400	539.200
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	340.000
ERGEBNIS	686.120,61	796.422,16	894.000	520.200	-373.800	879.200

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
10010102 Denkmalschutz	Herr Merse	13.738,16	-9.160,20	13.900	15.000	1.100	3.400
10010103 Bauverwaltung	Herr Merse	334.259,29	196.728,92	389.000	389.000	0	417.000
11010101 Abfallwirtschaft	Frau Tschorn	-1.012,99	490.760,11	0	-320.600	-320.600	0
11010102 Abfallwirtschaft II	Frau Tschorn	-30.207,30	-84.863,94	-2.300	-2.000	300	32.000
13010101 Öffentliches Grün	Herr Kostyra	52.552,70	25.427,43	55.900	73.500	17.600	63.800
13010201 Öfftl. Gewässer	Herr Kostyra	248.556,02	171.726,24	268.000	267.900	-100	258.900
13010202 Ausgleichsflächen	Herr Kostyra	-15.505,50	-52.196,67	0	-30.200	-30.200	-1.700
14010101 Umweltgutachten	Herr Köck	19.199,01	16.764,21	75.300	33.400	-41.900	44.600
14010201 Umweltmedien	Herr Lückermann	49.184,18	28.338,09	51.100	51.100	0	52.700
14010301 Klimaschutz	Herr Köck	15.357,04	12.897,97	43.100	43.100	0	8.500

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: Herr Merse

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	-174,50	-9.455,00	-500	-9.500	-9.000	-500
Ordentliche Erträge	-174,50	-9.455,00	-500	-9.500	-9.000	-500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.652,66	0,00	13.900	24.000	10.100	3.400
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	260,00	300	300	0	300
5431900000 Sonst. Geschäftsaufwand (z.B. Tag des offenen Denkmals)	0,00	34,80	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	13.912,66	294,80	14.400	24.500	10.100	3.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.738,16	-9.160,20	13.900	15.000	1.100	3.400
ER G E B N I S	13.738,16	-9.160,20	13.900	15.000	1.100	3.400

Aktuelle Erläuterungen:

Durch eine Personalumstrukturierung ist bei den Personalkosten laut Personalabteilung mit einer Kostensteigerung von ca. 10 Tsd. Euro zu rechnen. Kompensiert wird dieser Effekt jedoch durch zusätzlich eingenommene Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen. Diese Gebühren schwanken sehr stark, da sie von der jeweiligen Investitionssumme abhängen und somit schwer planbar sind, was die vorliegende Abweichung erklärt. Insgesamt liegt das Produkt für 2017 bisher weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Produktverantwortung: Herr Merse

Beschreibung:

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

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

Der gesamte Bereich „Bauen und Wohnen“ (Produktbereich 10) wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren.

Zur besseren Transparenz werden Kennzahlen der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) für den gesamten Produktbereich 10 dargestellt, zu dem auch die Produkte 10010101 (Bauordnung, Abt. 62!) und 10010102 (Denkmalschutz) gehören.

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Zuschuss des Produktbereiches (PB) 10 (ord. Erg.) je Einw.	EUR	-5,81	-6,89	-15.68 %	-10,98	-7,77	41.32 %
Aufwendungen PB 10 (ohne i.V. und a.o.A.) je Einwohner	EUR	15,35	15,46	-0.73 %	15,54	15,51	0.19 %
Erträge PB 10 (ohne i.V. und a.o.E.) je Einwohner	EUR	9,54	8,57	11.29 %	4,56	7,74	-41.11 %
Personalintensität (Anteil Pers.aufw. 2 v. ord. Aufwand des PB)	%	96,14	92,39	4.05 %	97,01	91,93	5.53 %
Anteil ord. Aufwand PB 10 am ord. Aufw. Gesamthaushalt	%	0,67	0,68	-1.87 %	0,64	0,63	2.67 %

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 10010103 Bauverwaltung****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Herr Merse**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4140000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	0,00	0,00	-24.300	-24.300	0	0
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-1.558,00	-400,00	-800	-800	0	-700
4311000000 Verwaltungsgebühren	-16.762,70	-6.859,20	-10.000	-10.000	0	-15.000
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	0,00	0	0	0	-3.500
Ordentliche Erträge	-18.320,70	-7.259,20	-35.100	-35.100	0	-19.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	322.586,52	165.095,94	323.200	323.200	0	344.700
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	469,86	146,59	500	500	0	500
5261200000 Fortbildung	9.420,63	3.132,80	11.000	11.000	0	11.000
5261400000 Reisekosten	1.093,31	552,30	2.000	2.000	0	2.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Eröffnungsfeiern, u.a.)	932,92	607,29	2.000	2.000	0	2.000
5279900000 Bewirtungskosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	0,00	10,00	200	200	0	200
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	7.242,01	10.705,54	34.300	34.300	0	10.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.551,00	400,00	800	800	0	700
5318000000 Zuschüsse, jeweils 20 Tsd. f. Projekt „Jung kauft Alt“ und „Ausbau Breitbandkabel“ (2017)	0,00	19.029,59	40.000	40.000	0	55.000
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	6.086,02	1.422,86	6.200	6.200	0	6.200
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur (gesamter FB 6)	2.297,96	1.985,45	2.500	2.500	0	2.500
5441200000 Versicherungen	539,76	539,76	1.000	1.000	0	1.000
5493000000 Beiträge (vhw)	360,00	360,00	400	400	0	400
Ordentliche Aufwendungen	352.579,99	203.988,12	424.100	424.100	0	436.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	334.259,29	196.728,92	389.000	389.000	0	417.000
ERGEBNIS	334.259,29	196.728,92	389.000	389.000	0	417.000

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell sind keine Gründe für Planabweichungen zum Jahresende bekannt.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

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

Produktverantwortung: Frau Tschorn

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produktverantwortung: Frau Tschorn

Ziele und Kennzahlen (Fortsetzung):

Gesamtabfallmengenstatistik für die Jahre 2002 – 2016 (Angabe in 1.000 kg)

Jahr	Grünabfall	Altpapier	Altglas	E-Geräte	LVP-Input	Abfall zur Beseitig.	Gesamt	kg/EW
2002	6.635	4.804	1.453	285	2.910	14.223	30.310	512
2003	6.319	4.415	1.342	267	2.696	13.621	28.660	485
2004	7.266	4.527	1.261	255	3.503	13.579	30.391	517
2005	7.196	5.314	1.196	236	3.611	13.519	31.072	534
2006	7.260	4.675	1.246	243	2.911	13.608	29.943	516
2007	7.684	5.835	1.218	148	2.971	13.298	31.154	541
2008	7.548	5.843	1.231	133	3.032	12.775	30.562	534
2009	7.689	4.455	1.164	159	2.985	13.018	29.469	520
2010	7.135	4.182	1.125	121	2.921	12.741	28.225	503
2011	7.200	4.299	1.152	122	2.658	13.037	28.468	513
2012	7.728	4.263	1.080	130	2.810	12.427	28.438	516
2013	7.236	3.899	1.087	124	2.816	12.169	27.331	510
2014	8.415	4.467	1.044	117	2.800	12.020	28.863	541
2015	7.532	3.850	1.036	89	2.661	11.863	27.031	510
2016	7.801	3.616	1.012	89	2.638	11.996	27.151	508

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkte: 11010101 Abfallwirtschaft I****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Frau Tschorn**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.430.802,79	-2.409.934,50	-5.679.000	-5.726.900	-47.900	-6.100.000
4321141000 Abfallgebühren Stadtintern	-341.568,05	-66.681,39	0	-326.400	-326.400	0
4382000000 Auflösung Sonderp. Gebühren	-88.724,25	0,00	-271.000	0	271.000	0
4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	-204.660,85	0,00	0	-202.000	-202.000	0
Ordentliche Erträge	-6.065.755,94	-2.476.615,89	-5.950.000	-6.255.300	-305.300	-6.100.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.560,95	0,00	0	0	0	0
5313000000 Zuw. lfd. Zwecke Zweckvermögen	6.053.182,00	2.967.376,00	5.950.000	5.934.700	-15.300	6.100.000
Ordentliche Aufwendungen	6.064.742,95	2.967.376,00	5.950.000	5.934.700	-15.300	6.100.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.012,99	490.760,11	0	-320.600	-320.600	0
E R G E B N I S	-1.012,99	490.760,11	0	-320.600	-320.600	0

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund der aktuell prognostizierten Gebührenentwicklung wurde die für 2017 geplante Auflösung des Gebührensonderpostens aufgehoben. Der zzt. noch ausgewiesene Mehrerlös wird voraussichtlich einer Gebührenrücklage zugeführt, was bis zum nächsten Bericht geklärt werden soll, wo auch die Prognose der Benutzungsgebühren noch einmal aktualisiert wird.

Der Mehrerlös aus der Zweckverbandserstattung gilt per Bescheid als bestätigt.

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Frau Tschorn**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-5.409,86	-2.300,00	-4.700	-4.700	0	-4.700
4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	-435.434,08	-228.386,88	-453.000	-456.500	-3.500	-443.000
Ordentliche Erträge	-440.843,94	-230.686,88	-457.700	-461.200	-3.500	-447.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	68.974,60	39.515,42	64.400	60.000	-4.400	82.400
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	83,90	0,00	14.500	14.500	0	14.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	61.029,22	0,00	56.000	64.200	8.200	62.000
5241400000 Leistungen MBB	274.217,62	102.505,36	310.000	310.000	0	0
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“)	0,00	502,16	5.000	5.000	0	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.631,30	2.600,00	4.800	4.800	0	5.100
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700,00	700	700	0	700
Ordentliche Aufwendungen	410.636,64	145.822,94	455.400	459.200	3.800	169.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-30.207,30	-84.863,94	-2.300	-2.000	300	-278.000
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	310.000
ER G E B N I S	-30.207,30	-84.863,94	-2.300	-2.000	300	32.000

Aktuelle Erläuterungen:

Durch einen Personalwechsel musste der Personalaufwand angepasst werden. Weiterhin wurden die Grundbesitzabgaben aktualisiert. Zusammen mit einer verbesserten ZfA-Kostenumlage kompensiert sich die Gesamtabweichung, so dass unterm Strich zzt. keine größere Planabweichung zu erwarten ist.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Produktverantwortung: Herr Kostyra

Beschreibung:

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

Anmerkung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 13010101 Öffentliches Grün****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Herr Kostyra**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4485000000 Erstattung für Grünpflege Wilhelmshöhe	-14.271,18	-8.750,84	0	8.800	8.800	0
Ordentliche Erträge	-14.271,18	-8.750,84	0	8.800	8.800	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.701,72	6.852,27	14.100	14.100	0	14.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.812,76	0,00	6.800	6.800	0	7.200
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand	11.137,81	19.157,81	13.000	21.800	8.800	15.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	21.314,81	2.168,19	8.000	8.000	0	0
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	288,79	0,00	300	300	0	300
5261100000 Spezielle Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	49,99	0,00	200	200	0	200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	6.000,00	13.500	13.500	0	12.100
Ordentliche Aufwendungen	66.823,88	34.178,27	55.900	64.700	8.800	49.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	52.552,70	25.427,43	55.900	73.500	17.600	49.300
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	14.500
E R G E B N I S	52.552,70	25.427,43	55.900	73.500	17.600	63.800

Aktuelle Erläuterungen:

Durch einen Vorzeichenfehler bei der Prognose auf dem Konto 4485 wird das Prognose-Ergebnis dieses Produktes um fast 9 Tsd. Euro schlechter ausgewiesen. Dieses Versehen wird aufgrund der Geringfügigkeit des Gesamtbetrages erst im September-Bericht behoben. Insgesamt liegt das Produkt so gesehen mit einer Gesamtabweichung von 0 voll im Plan.

Zu beachten ist, dass drei große Aufträge aus 2016 einschließlich einer größeren Baumfällung erst in 2017 durchgeführt werden konnten. Aus diesem Grund kam es bei der Grundstücksunterhaltung zu Zusatzkosten, die von der nicht eingepflanzten Grünflächenpflege Wilhelmshöhe jedoch kompensiert werden.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Produktverantwortung: Herr Kostyra

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Die beschriebenen Leistungen sollen innerhalb der Budgetansätze erbracht werden.

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Herr Kostyra**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-31.355,00	-18.400,00	-36.800	-36.800	0	-26.300
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	0,00	0	0	0	-200
4485000000 Erstattung Stadtwerke für Strom Pumpstation Hexenteich	-396,47	-618,42	0	-600	-600	0
Ordentliche Erträge	-31.751,47	-19.018,42	-36.800	-37.400	-600	-26.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	39.982,09	19.805,40	41.200	41.200	0	41.700
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	14.201,47	1.802,25	15.200	15.200	0	0
5242200000 Unterhaltung Pumpstationen	9.740,28	2.210,00	11.000	11.000	0	0
5242300000 Unterhaltung Biotope	2.453,89	897,53	2.000	2.000	0	3.000
5242310000 Unterhaltung Gewässer	2.278,12	238,00	11.000	9.400	-1.600	11.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	31.355,41	15.000,00	45.500	45.500	0	28.100
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände.	163.965,90	138.966,03	169.000	169.000	0	175.000
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.496,95	10.256,30	9.900	10.300	400	11.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	24,32	19,71	0	100	100	100
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	5.809,06	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	280.307,49	189.195,22	304.800	303.700	-1.100	269.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	248.556,02	170.176,80	268.000	266.300	-1.700	243.400
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	15.500
ER G E B N I S	248.556,02	171.726,24	268.000	267.900	-100	258.900

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan. Die ausgewiesene Zinsaufwendung (5511) stammt aus einer Überzahlung des Landes von Fördermitteln. Kompensiert werden konnte das durch eine Mittelübertragung aus der Gewässerunterhaltung (524231).

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: Herr Kostyra

Information:

Seit 2013 werden unter diesem Abrechnungsobjekt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen geplant.
 Die Aufwendungen für Naturschutz und Landschaftspflege vor 2013 wurden unter 13 01 02 01 geplant.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-1.179,00	-600,00	-1.200	-1.200	0	-2.800
4591400000 Erträge Öko-Konto	-25.696,00	-27.120,00	-25.000	-27.200	-2.200	-25.000
4591500000 Erträge Retentionsflächen	-1.040,00	-27.947,00	0	-28.000	-28.000	0
Ordentliche Erträge	-27.915,00	-55.667,00	-26.200	-56.400	-30.200	-27.800
5281120000 Aufwand Ökokonto	11.230,50	2.870,33	25.000	25.000	0	25.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	600,00	1.200	1.200	0	1.100
Ordentliche Aufwendungen	12.409,50	3.470,33	26.200	26.200	0	26.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-15.505,50	-52.196,67	0	-30.200	-30.200	-1.700
E R G E B N I S	-15.505,50	-52.196,67	0	-30.200	-30.200	-1.700

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: Herr 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.

Ziele und Kennzahlen:

In diesem Produktbereich wird eine Steuerung über (Finanz-)Ziele und Kennzahlen als nicht sinnvoll erachtet, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Umweltverträglichkeitsprüfungen, FFH-Verträglichkeitsprüfungen, Eingriffsregelungen, Beurteilungen externer Gutachten und Umweltberatungen.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-104.989,04	-48.223,38	-54.500	-96.400	-41.900	-90.000
Ordentliche Erträge	-104.989,04	-48.223,38	-54.500	-96.400	-41.900	-90.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	123.557,60	64.526,62	128.000	128.000	0	132.800
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	0,00	0,00	800	800	0	800
5291100000 Fremdberatungsaufwand (Bodenproben, Gew.-analysen)	630,45	460,97	1.000	1.000	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	124.188,05	64.987,59	129.800	129.800	0	134.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	19.199,01	16.764,21	75.300	33.400	-41.900	44.600
ER G E B N I S	19.199,01	16.764,21	75.300	33.400	-41.900	44.600

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die höher ausgefallene Kostenerstattung des ZfA entsteht bei diesem Produkt eine Verringerung des Zuschussbedarfes um fast 42 Tsd. Euro. Aufwandsmäßig liegt das Produkt zzt. voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Produktverantwortung: Herr Lückermann

Beschreibung:

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	42.747,12	21.892,62	44.600	44.600	0	46.200
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.047,58	6.100	6.100	0	6.100
5493000000 Beitrag Klimabündnis	389,48	397,89	400	400	0	400
Ordentliche Aufwendungen	49.184,18	28.338,09	51.100	51.100	0	52.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	49.184,18	28.338,09	51.100	51.100	0	52.700
ER G E B N I S	49.184,18	28.338,09	51.100	51.100	0	52.700

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Produktverantwortung: Herr Köck

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Herr Köck**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-49.435,76	-17.984,59	-86.600	-86.600	0	-30.000
Ordentliche Erträge	-49.435,76	-17.984,59	-86.600	-86.600	0	-30.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	59.899,28	30.080,57	61.800	61.800	0	0
5235000000 Erst.an verb. Unternehmen/ Sondervermögen	0,00	0,00	4.500	4.500	0	0
5261200000 Fortbildung	719,10	110,00	800	800	0	0
5261400000 Reisekosten	39,00	61,70	300	300	0	0
5279400000 Aufw. f. vom Ausschuss beschlossene Schutzmaßnahmen	0,00	0,00	57.500	57.500	0	38.500
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	4.089,92	630,29	4.500	4.500	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	45,50	0,00	300	300	0	0
Ordentliche Aufwendungen	64.792,80	30.882,56	129.700	129.700	0	38.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.357,04	12.897,97	43.100	43.100	0	8.500
ER G E B N I S	15.357,04	12.897,97	43.100	43.100	0	8.500

Aktuelle Erläuterungen:

Der Vertrag des Klimaschutzmanagers läuft in 2017 aus und wird nicht verlängert. Hierdurch wird das Produkt ab 2018 keinen Personalaufwand mehr ausweisen. In 2017 liegen zzt. keine Erkenntnisse auf Planabweichungen vor.

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

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

62 Planung und Bauordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-188.209,59	-110.419,45	-215.000	-215.000	0	-200.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.456,29	-4.176,24	-8.400	-8.400	0	-8.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	-7.857,20	0	-7.900	-7.900	0
Sonstige ordentliche Erträge	-13.607,00	-5.500,00	-5.000	-5.500	-500	-5.000
Ordentliche Erträge	-210.272,88	-127.952,89	-228.400	-236.800	-8.400	-213.500
Personalaufwendungen	950.656,48	412.309,72	1.001.600	916.000	-85.600	959.700
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	82.892,63	6.301,59	171.400	111.400	-60.000	116.700
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.300,00	2.700	2.700	0	2.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.918,80	2.864,06	5.600	3.100	-2.500	3.100
Ordentliche Aufwendungen	1.039.133,91	422.775,37	1.181.300	1.033.200	-148.100	1.081.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	828.861,03	294.822,48	952.900	796.400	-156.500	868.400
E R G E B N I S	828.861,03	294.822,48	952.900	796.400	-156.500	868.400

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
09010101 Regionalplanung	Herr J. Müller	551.250,89	213.491,17	659.400	575.000	-84.400	593.600
10010101 Bauordnung	Herr J. Müller	277.610,14	81.331,31	293.500	221.400	-72.100	274.800

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: Herr J. Müller

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Produktverantwortung: Herr J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
ord. Ergebnis des PB (ohne i.V. und a.o.Gr.) je Einwohner	EUR	-10,65	-14,25	-25.27 %	-10,34	-15,57	-33.57 %
Personalintensität (Anteil Pers.aufw. 2 v. ord. Aufwand des PB)	%	90,37	77,74	16.24 %	93,37	74,74	24.92 %
Anteil am ordentlichen Aufwand des Gesamthaushaltes	%	0,47	0,77	-38.05 %	0,44	0,89	-49.86 %

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4411100000 Mieten/Pachten	-8.456,29	-4.176,24	-8.400	-8.400	0	-8.500
4488000000 Erstattung für die Änderung eines B-Planes (2017)	0,00	-7.857,20	0	-7.900	-7.900	0
Ordentliche Erträge	-8.456,29	-12.033,44	-8.400	-16.300	-7.900	-8.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	471.458,92	215.078,72	489.000	475.000	-14.000	480.800
5215000000 Instandh. Grundst., baul. Anlagen	4.132,87	0,00	6.000	6.000	0	6.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	4.291,88	0,00	2.600	2.600	0	2.900
5241100000 Grundbesitzabgaben	1.899,09	0,00	2.000	2.000	0	2.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	21.432,90	6.058,89	50.000	70.000	20.000	55.000
5291200000 Gutachten und Verfahren	50.990,59	242,70	110.000	30.000	-80.000	50.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.300,00	2.700	2.700	0	2.400
5441200000 Versicherungen	834,93	844,30	1.000	1.000	0	1.000
5493000000 Beiträge	2.000,00	2.000,00	4.500	2.000	-2.500	2.000
Ordentliche Aufwendungen	559.707,18	225.524,61	667.800	591.300	-76.500	602.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	551.250,89	213.491,17	659.400	575.000	-84.400	593.600
ER G E B N I S	551.250,89	213.491,17	659.400	575.000	-84.400	593.600

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Verschiebung des kommunal integrierten Entwicklungskonzeptes auf 2018 werden in diesem Jahr 80 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf für dieses Produkt anfallen. Kleinere Effekte verstärken diese Entwicklung, so dass insgesamt über 84 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf zum Jahresende prognostiziert werden. Bei den Beiträgen entsteht eine leichte Kostensenkung durch die nicht abgeschlossene Mitgliedschaft in der AG „fußgänger- und fahrradfreundliche Städte“.

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

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

Produkt: 10010101 Bauordnung

Produktverantwortung: Herr J. Müller

Beschreibung:

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

Die **Bauaufsichtsbehörde** hat die Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften und die auf Grund dieser Vorschriften ergangenen Anordnungen bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und Abbruch einer baulichen Anlage zu überwachen. Eine Baugenehmigung wird auf Antrag hin erteilt, wenn das bauliche Vorhaben sich im Einklang mit denjenigen Vorschriften des öffentlichen Rechts befindet, welche im Baugenehmigungsverfahren zu prüfen sind. Dabei soll der Antragsteller umfassend beraten werden und die Genehmigung ist zügig und rechtssicher zu erteilen.

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

Ziele und Kennzahlen:

Der gesamte Produktbereich wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren. Zur besseren Transparenz werden Kennzahlen der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) dargestellt.

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Zuschuss des Produktbereiches (PB) 10 (ord. Erg.) je Einw.	EUR	-5,81	-6,89	-15.68 %	-10,98	-7,77	41.32 %
Aufwendungen PB 10 (ohne i.V. und a.o.A.) je Einwohner	EUR	15,35	15,46	-0.73 %	15,54	15,51	0.19 %
Erträge PB 10 (ohne i.V. und a.o.E.) je Einwohner	EUR	9,54	8,57	11.29 %	4,56	7,74	-41.11 %
Personalintensität (Anteil Pers.aufw. 2 v. ord. Aufwand des PB)	%	96,14	92,39	4.05 %	97,01	91,93	5.53 %
Anteil ord. Aufwand PB 10 am ord. Aufw. Gesamthaushalt	%	0,67	0,68	-1.87 %	0,64	0,63	2.67 %

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 10010101 Bauordnung****Abteilung: 62 Planung und Bauordnung****Abteilungsleitung: Herr J. Müller****Produktverantwortung: Herr J. Müller**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-188.209,59	-110.419,45	-215.000	-215.000	0	-200.000
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-13.607,00	-5.500,00	-5.000	-5.500	-500	-5.000
Ordentliche Erträge	-201.816,59	-115.919,45	-220.000	-220.500	-500	-205.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	479.197,56	197.231,00	512.600	441.000	-71.600	478.900
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufw.	145,30	0,00	300	300	0	300
5291600000 Aufwand f. Sicherungsmaßnahmen (z.B. Absperrungen)	0,00	0,00	500	500	0	500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	83,87	19,76	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	479.426,73	197.250,76	513.500	441.900	-71.600	479.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	277.610,14	81.331,31	293.500	221.400	-72.100	274.800
E R G E B N I S	277.610,14	81.331,31	293.500	221.400	-72.100	274.800

Aktuelle Erläuterungen:

Durch Personalumstrukturierungen entsteht bei diesem Produkt zum Jahresende voraussichtlich eine Reduzierung des Zuschussbedarfes von über 71 Tsd. Euro. Bezüglich der Buß- und Zwangsgelder weist der Produktverantwortliche darauf hin, dass bei der Bauordnung diese Gelder nicht planbar sind. Die Prognose beruht auf der aktuellen Buchungssituation.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
P5 Bauen und Wohnen	9.440	9.440	100%

Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: Herr St. Schulte

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.262.638,70	-672.600,00	-1.345.400	-1.345.400	0	-1.084.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.557.409,32	-264.149,63	-1.575.900	-1.575.900	0	-1.551.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-156.392,08	-26.551,33	-86.500	-111.700	-25.200	-97.000
Sonstige ordentliche Erträge	-36.815,00	-11,25	0	-100	-100	0
Aktivierte Eigenleistungen	-34.990,55	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-3.048.245,65	-963.312,21	-3.007.800	-3.033.100	-25.300	-3.172.700
Personalaufwendungen	730.868,49	355.064,98	742.700	722.500	-20.200	786.900
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	5.237.615,34	2.372.526,17	5.418.500	5.376.300	-42.200	3.332.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.797.713,18	1.385.000,00	2.912.500	2.912.500	0	2.494.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.876,64	7.066,95	12.600	9.500	-3.100	8.900
Ordentliche Aufwendungen	8.775.073,65	4.119.658,10	9.086.300	9.020.800	-65.500	6.622.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.726.828,00	3.156.345,89	6.078.500	5.987.700	-90.800	3.450.000
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	2.060.400
ERGEBNIS	5.726.828,00	3.156.345,89	6.078.500	5.987.700	-90.800	5.510.400

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
12010101 Gemeindestraßen	Herr St. Schulte	5.087.008,81	2.990.776,08	5.493.300	5.430.100	-63.200	4.943.200
12010102 Kreisstraßen	Herr St. Schulte	6.783,28	3.415,16	7.000	7.000	0	7.500
12010103 Landesstraßen	Herr St. Schulte	-13.268,87	6.057,31	-7.200	-13.200	-6.000	-6.700
12010104 Bundesstraßen	Herr St. Schulte	14.180,13	7.151,50	14.700	14.700	0	15.900
12010105 Straßenreinigung	Herr St. Schulte	809.575,01	325.217,74	808.100	808.100	0	814.300
12010106 Parkeinrichtungen	Herr Börsting	-177.450,36	-176.271,90	-237.400	-259.000	-21.600	-263.800

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produkte: 12010101 - 12010104 Gemeinde-, Kreis-, Landes- und Bundesstraßen****Produktverantwortung: Herr St. Schulte****Beschreibung:**

Die Produkte umfassen insbesondere den Neu-, Aus- und Umbau sowie die Unterhaltung aller städtischen Verkehrsflächen im Stadtgebiet. Neben den Straßen und Wirtschaftswegen zählen hierzu auch die Brücken, die Rad- und Gehwege, die Plätze und die Fußgängerverbindungswege einschließlich der erforderlichen Anlagen und Einrichtungen (Stützmauern, Straßenbegleitgrün, Straßenbäume, Straßenbeleuchtung, Ampelanlagen, Beschilderung, Geländer, Leitplanken, Fahrbahnmarkierungen, usw.).

Darüber hinaus beinhalten die Produkte auch die Koordination städtischer Baumaßnahmen mit Dritten (z. B. Versorgungsunternehmen). Um Synergieeffekte nutzen zu können, werden die vorgesehenen Baumaßnahmen soweit wie möglich gemeinsam mit dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung Menden, der Stadtwerke Menden GmbH und weiteren Dritten umgesetzt.

Ziele und Kennzahlen:

- Bereitstellung einer leistungsfähigen Infrastruktur
- Werterhalt der vorhandenen Verkehrsanlagen
- zukunftsorientierte, ressourcenschonende und umweltgerechte Ausrichtung der zukünftigen Infrastrukturangebote
- Reduzierung der Kosten durch die Nutzung von Synergieeffekten, die durch regelmäßige Koordinierungsgespräche über Straßenbaumaßnahmen zwischen der Stadt und Dritten (z.B. SEM, Stadtwerke Menden GmbH) umsetzbar sind
- wirtschaftliche und termingerechte Planung und Bauausführung entsprechend dem jeweiligen Zeit-Maßnahmeplan nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik

Aktuelle Erläuterungen:

Nach aktuellem Sachstand ist zzt. von einer leichten Senkung des Zuschussbedarfs auszugehen. Die „Straßen-Produkte“ liegen im Plan. Weitere Informationen wurden direkt in die Kontenbezeichnungen der folgenden Ergebnisrechnungen integriert.

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)	250.000	250.000	100%

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 12010101 Gemeindestraßen****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produktverantwortung: Herr St. Schulte**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (korresp. zu AfA)	-1.085.139,70	-584.400,00	-1.168.900	-1.168.900	0	-935.600
4311000000 Verwaltungsgebühren (z.B. für Sperrungen, Aufbrüche)	-47.309,50	-18.616,00	-30.000	-30.000	0	-35.000
4321100000 Sondernutzungsgebühren (Gehwege, Fußgängerzone)	-33.426,74	-2.469,63	-30.000	-30.000	0	-30.000
4371000000 Auflösung Sonderposten .für Erschließungsbeiträge	-1.015.842,09	0,00	-1.010.900	-1.010.900	0	-981.100
4481000000 Landeserstattungen f. Verkehrseinr. f. Private	-55.948,04	-14.776,35	0	-14.800	-14.800	0
4485000000 Erstattungen Stromkosten u. Beteiligungen (Stadtwerke)	-14.112,77	-10.311,98	-1.500	-10.400	-8.900	-1.500
4487/44880 Erst. Kostenumlagen übrige (2017: Preisnachlass innogy)	-92,12	-101,39	0	-100	-100	-10.000
4541000000 Veräußerung Grundst. u .Gebäude	-55.582,50	0,00	0	0	0	0
5732/45622 Sonstige Erträge (Anlagenabg. 2016, Verzugszinsen u.ä.)	18.767,50	-11,25	0	-100	-100	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-34.990,55	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-2.323.676,51	-630.686,60	-2.241.300	-2.265.200	-23.900	-2.433.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	555.329,62	276.542,17	564.300	564.300	0	650.800
5235000000 Anteil öfftl. Interesse an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.824.919,51	894.391,24	1.825.000	1.788.800	-36.200	1.825.000
5241000000 Unterhaltung Straßenbeleuchtung u. Lichtzeichenanlagen	592.387,97	176.085,25	750.000	750.000	0	600.000
5241200000 Energiekosten	648.772,36	502.701,02	704.000	704.000	0	690.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über interne Verrg., s.u.)	1.168.297,77	469.993,42	1.144.400	1.144.400	0	0
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	0,00	152,32	2.000	2.000	0	1.000
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	0,00	0,00	5.000	5.000	0	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.619.119,18	1.300.000,00	2.734.900	2.734.900	0	2.335.000
5422000000 Mieten und Pachten	1.364,43	1.221,13	1.300	1.300	0	1.400
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	143,43	25,08	200	200	0	200
5441200000 Versicherungen (2017: Beitragssenkung lt. Abt. 11)	351,05	351,05	3.500	400	-3.100	500
Ordentliche Aufwendungen	7.410.685,32	3.621.462,68	7.734.600	7.695.300	-39.300	6.108.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.087.008,81	2.990.776,08	5.493.300	5.430.100	-63.200	3.675.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.267.500
ERGEBNIS	5.087.008,81	2.990.776,08	5.493.300	5.430.100	-63.200	4.943.200

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 12010102 - 12010104 Kreis-, Landes- und Bundesstraßen****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produktverantwortung: Herr St. Schulte**

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.783,28	3.415,16	7.000	7.000	0	7.500
Ordentliche Aufwendungen	6.783,28	3.415,16	7.000	7.000	0	7.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.783,28	3.415,16	7.000	7.000	0	7.500
ER G E B N I S	6.783,28	3.415,16	7.000	7.000	0	7.500

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	0,00	-85.000	-85.000	0	-85.500
Ordentliche Erträge	-85.508,25	0,00	-85.000	-85.000	0	-85.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.981,21	6.057,31	12.400	12.400	0	13.600
5235000000 Erst.an verb. Untern./ Sondervermögen	60.130,35	0,00	65.000	59.000	-6.000	65.000
5422000000 Mieten und Pachten	127,82	0,00	400	400	0	200
Ordentliche Aufwendungen	72.239,38	6.057,31	77.800	71.800	-6.000	78.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-13.268,87	6.057,31	-7.200	-13.200	-6.000	-6.700
ER G E B N I S	-13.268,87	6.057,31	-7.200	-13.200	-6.000	-6.700

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.180,13	7.151,50	14.700	14.700	0	15.900
Ordentliche Aufwendungen	14.180,13	7.151,50	14.700	14.700	0	15.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.180,13	7.151,50	14.700	14.700	0	15.900
ER G E B N I S	14.180,13	7.151,50	14.700	14.700	0	15.900

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

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr
Abteilungsleitung: Herr St. Schulte

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Produktverantwortung: Herr St. Schulte

Beschreibung:

Das Produkt beinhaltet die Reinigung der städtischen Verkehrsflächen und die Durchführung des Winterdienstes. Bei der Aufgabe der Straßenreinigung handelt es sich insbesondere um die Beseitigung von Schmutz, Abfällen, Laub und ähnlichem von Straßen, Wegen und Plätzen (Ausführung durch den Mendener Baubetrieb) inklusive der Reinigung der Straßenabläufe (Ausführung durch die Stadtentwässerung Menden). Der Winterdienst umfasst insbesondere die Schneeräumung und das Streuen auf Straßen, Wegen und Plätzen im Stadtgebiet.

Ziele und Kennzahlen:

- Erhalt der Verkehrssicherheit
- Pflege des Erscheinungsbildes

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.851,91	2.988,59	6.100	6.100	0	8.300
5241100000 Grundbesitzabgaben	15.257,30	0,00	14.000	14.000	0	16.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	788.465,80	322.229,15	788.000	788.000	0	0
Ordentliche Aufwendungen	809.575,01	325.217,74	808.100	808.100	0	24.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	809.575,01	325.217,74	808.100	808.100	0	24.300
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	790.000
ER G E B N I S	809.575,01	325.217,74	808.100	808.100	0	814.300

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell liegt das Produkt im Plan. Zu beachten ist, dass es wetterbedingt im zweiten Quartal noch zu Abweichungen kommen kann.

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

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr
Abteilungsleitung: Herr St. Schulte

Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen

Produktverantwortung: Herr 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:

- Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen
- aufwandsdeckende Betreuung der bewirtschafteten Parkflächen

Aktuelle Erläuterungen:

Durch Personalumstrukturierungen kommt es zu einem Kostenrückgang im Bereich Personal. Hierdurch liegt das Produkt mit ca. 21 Tsd. Euro zusätzlichem Ertrag leicht über Plan.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.2 Parkgebühren, Anpassung der Gebührenstruktur	30.000	30.000	100%
36 Gebührenpflichtige Parkplätze, Mehreinnahmen Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	75.000	75.000	100%

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produktverantwortung: Herr Börsting**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-177.499,00	-88.200,00	-176.500	-176.500	0	-149.000
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-164.708,15	-89.904,99	-170.000	-170.000	0	-170.000
4321110000 Parkgebühren öfftl. Parkflächen	-296.122,84	-153.159,01	-335.000	-335.000	0	-335.000
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-730,90	-1.361,61	0	-1.400	-1.400	0
Ordentliche Erträge	-639.060,89	-332.625,61	-681.500	-682.900	-1.400	-654.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	136.742,34	58.910,25	138.200	118.000	-20.200	90.800
5215000000 Instandh. Grundst., baul. Anlagen	30.187,75	819,41	30.000	30.000	0	40.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	85.591,66	0,00	61.700	61.700	0	66.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	5.428,63	0,00	6.000	6.000	0	0
5241200000 Energiekosten	8.977,68	2.295,41	11.500	11.500	0	11.500
5241310000 Eigenreinigung	363,44	0,00	100	100	0	300
5241320000 Fremdreinigung	3.179,84	1.038,36	4.000	4.000	0	4.200
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	2.562,50	799,50	2.800	2.800	0	0
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	3.092,78	2.021,09	5.000	5.000	0	7.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	178.594,00	85.000,00	177.600	177.600	0	159.900
5422000000 Mieten und Pachten	5.228,05	4.151,16	5.500	5.500	0	5.500
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	272,01	101,44	200	200	0	300
5441200000 Versicherungen	1.389,85	1.217,09	1.500	1.500	0	800
Ordentliche Aufwendungen	461.610,53	156.353,71	444.100	423.900	-20.200	387.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-177.450,36	-176.271,90	-237.400	-259.000	-21.600	-266.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	2.900
ER G E B N I S	-177.450,36	-176.271,90	-237.400	-259.000	-21.600	-263.800

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: Herr Basse

67 Forst

Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: Herr Basse

Beschreibung:

- Nachhaltige Nutzung des Waldes unter Einhaltung der Forstrahmenplanung
- Schutz und Erhöhung der Artenvielfalt im Wald
- Gewährleistung der Erholungsfunktion des Waldes

Ziele und Kennzahlen:

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60 % liegen.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (Plan)	2018 (Plan)	2019 (Plan)
Aufwandsdeckungsgrad:	78 %	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	84 %	80 %	82 %

Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge

Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Aktuelle Erläuterungen:

Der Forst liegt weitgehend im Plan. Durch eine Mieterhöhung der Forsthausmiete und höhere Kostenerstattungen kann der Zuschussbedarf in 2017 voraussichtlich leicht um 5,6 Tsd. Euro gesenkt werden.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkt: 13020101 Forst

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: Herr Basse

Produktverantwortung: Herr Basse

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-9.970,00	-3.100,00	-6.300	-6.300	0	-7.700
4411100000 Miete für Forsthaus (Erhöhung in 2017)	-17.923,08	-13.461,54	-15.000	-18.000	-3.000	-15.000
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-124.281,00	-120.466,55	-195.000	-195.000	0	-190.000
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	0,00	-6.247,50	-4.000	-6.300	-2.300	-4.000
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-35.528,39	-22.858,07	-26.000	-26.000	0	-26.000
4485/44880 Erstattung aus Spitzabrechnung Energie u. Versicherung	-479,38	-272,90	0	-300	-300	0
Ordentliche Erträge	-188.181,85	-166.406,56	-246.300	-251.900	-5.600	-242.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	215.620,78	108.330,54	191.800	191.800	0	183.900
5235100000 Erstattungen ans ISM	5.674,40	0,00	7.100	7.100	0	7.200
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand (Kalkung, Fichtenvoranbau)	27.647,56	16.250,97	27.000	27.000	0	38.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.384,14	0,00	3.500	3.500	0	3.500
5241200000 Energiekosten	2.805,00	1.249,92	3.200	3.200	0	3.200
524131/2... Reinigung (überwiegend Fremdreinigung)	416,52	238,25	600	600	0	600
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	9.258,96	3.101,63	8.500	8.500	0	12.100
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	5.190,93	4.449,69	6.000	6.000	0	6.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	2.498,54	1.391,85	3.000	3.000	0	3.000
52612/4 Fortbildung incl. Reisekosten	266,50	227,50	1.000	1.000	0	1.100
528117/5291 Aufw. Holrzückung / Beratungsaufwand ...	32.654,72	11.043,56	28.000	28.000	0	28.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.118,81	7.000,00	10.000	10.000	0	13.500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	1.056,49	369,63	1.200	1.200	0	1.200
5441200000 Versicherungen	2.064,10	2.069,47	2.100	2.100	0	2.100
5493000000 Beiträge Berufsgenossenschaft	490,48	133,60	500	500	0	500
Ordentliche Aufwendungen	325.147,93	155.856,61	293.500	293.500	0	303.900
ER G E B N I S	136.966,08	-10.549,95	47.200	41.600	-5.600	61.200

SONDERBEREICHE

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle**Bereichsleitung: Frau Swoboda***Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)***Beschreibung:**

- Externe und interne Beratungen
- Projekte
 - Interne Projekte
 - Cross Mentoring
 - Frauennetzwerk
 - Elternzeitlerinnen
 - Großelternpatenschaften
 - Veranstaltungen
 - Lila Salon (pro Halbjahr 2 Veranstaltungen)
 - Internationaler Frauentag
 - Gremienarbeit
 - Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
 - Beirat „Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit“
 - AK „Personalentwicklung“

Externe Projekte

- Girlsday
- Patenmodell Flüchtlingsfrauen

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, das oben beschriebene Angebot innerhalb der ausgehandelten Budgetgrenzen zu erfüllen.

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

	2014	2015	2016		2014	2015	2016
Beratungen				Projekte *			
Beratungen, intern	16	21	19	intern	5	4	4
Beratungen, extern	65	84	90	extern	4	4	4
Veranstaltungen **	7	9	9	Gremienarbeiten ***	7	8	6
*) z. B. Cross-Mentoring, Frauennetzwerk **) Lila Salon, Internationaler Frauentag ***) z. B. Runder Tisch gegen häusliche Gewalt, Beirat "Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit", AK „Personalentwicklung“							

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
Produkt: 01030101

Leitung: Frau Swoboda
Produktverantwortung: Frau Swoboda

Gleichstellungsstelle, Produkt 01030101 Produktverantwortung: Frau Swoboda	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden	-331,40	-1.668,60	0	-1.700	-1.700	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.482,88	-422,00	-1.300	-1.300	0	-1.300
Ordentliche Erträge	-1.814,28	-2.091	-1.300	-3.000	-1.700	-1.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.814,81	23.660,88	42.100	42.100	0	42.100
5261200000 Fortbildung	280,00	549,60	800	800	0	800
5261400000 Reisekosten	35,80	13,80	400	400	0	400
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	2.170,96	632,51	2.500	2.500	0	2.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	100,00	200	200	0	200
5431160000 Infomaterial	79,00	0,00	1.000	1.000	0	1.000
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	2.478,75	300,00	2.500	2.500	0	2.500
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verw.-tätigkeiten	331,40	0,00	0	400	400	0
Ordentliche Aufwendungen	40.359,72	25.257	49.500	49.900	400	49.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	38.545,44	23.166,19	48.200	46.900	-1.300	48.200
ERGEBNIS	38.545,44	23.166,19	48.200	46.900	-1.300	48.200

Aktuelle Erläuterungen:

Die Ergebnisrechnung zeigt, dass die Gleichstellungsstelle zum 30.06. voll im Plan liegt.

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung
Bereichsleitung: Herr Heidenreich

Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)

Beschreibung:

- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (PR)
- Wahrnehmung der Interessen der schwerbehinderten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (SBV)

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	95,84%	96,59%	95,85%	95,90%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	3,71%	2,93%	3,59%	3,55%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung
Produkt: 01040101 Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

Leitung: Herr Heidenreich
Produktverantwortung: Herr Heidenreich

Personalrat u. Schwerbehindertenvertretung Produkt 01040101, verantw.: Herr Heidenreich	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	237.072,71	109.369,57	263.500	238.000	-25.500	224.300
5261200000 Fortbildung	7.693,07	3.748,42	6.000	6.000	0	6.400
5261230000 Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	244,78	0,00	600	600	0	600
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	300	300	0	300
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertr.	0,00	0,00	100	100	0	100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.236,35	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.107,84	831,40	1.300	1.300	0	1.300
Ordentliche Aufwendungen	247.354,75	114.949	272.800	247.300	-25.500	234.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	247.354,75	114.949,39	272.800	247.300	-25.500	234.000
E R G E B N I S	247.354,75	114.949,39	272.800	247.300	-25.500	234.000

Aktuelle Erläuterungen:

Die 2017er Planung berücksichtigte noch nicht die neue Personalstruktur des Personalrates. So kommt es in der Prognose zu dem über 25 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf. Das Produkt liegt ansonsten voll im Plan.

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt

Bereichsleitung: Herr Kampe

*Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)***Beschreibung:**

Prüfung der Aufgabenerfüllung im Hinblick auf Recht- und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns sowie der Haushalts- und Wirtschaftsführung, Berichterstattung über wesentliche Prüfungsfeststellungen und Empfehlungen an Rat, Rechnungsprüfungsausschuss und Verwaltungsvorstand. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.

Ziele und Kennzahlen:

Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dabei Recht und Gesetz beachtet wird. Eine nähere Zielbestimmung einschließlich Kennzahlenanalyse ist aufgrund der Beschaffenheit dieses Produktes nicht möglich.

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	87,99%	89,53%	89,71%	89,80%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	11,97%	8,73%	10,17%	10,08%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung:	Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Produkt: 01050101 RPA

Leitung: Herr Kampe
Produktverantwortung: Herr Kampe

Rechnungsprüfung, Produkt 01050101 Produktverantwortung: Herr Kampe	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4484000000 Erst. Kostenuml. sonst. öfftl. Bereich	-1.207,96	-1.437,58	-1.400	-1.400	0	-1.400
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-24.090,36	0,00	-114.000	-25.000	89.000	-114.000
Ordentliche Erträge	-25.298,32	-1.438	-115.400	-26.400	89.000	-115.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	268.531,72	136.539,59	278.000	278.000	0	283.200
5261200000 Fortbildung	330,40	32,80	2.000	2.000	0	2.000
5261400000 Reisekosten	151,58	0,00	100	100	0	100
5291100000 Prüfung der Jahresrechnungen	36.059,67	11.900,00	30.000	30.000	0	30.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	100,77	120,77	300	300	0	300
5493000000 Beiträge	15,00	15,00	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	305.189,14	148.608	310.500	310.500	0	315.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	279.890,82	147.170,58	195.100	284.100	89.000	200.300
ERGEBNIS	279.890,82	147.170,58	195.100	284.100	89.000	200.300

Aktuelle Erläuterungen:

Die Abrechnungsmodalitäten des Umlageverfahrens liegen bei der Abt. 11 und können in der Praxis die vom RPA eingeplanten und für korrekt befundenen Kostenumlagen nicht realisieren. Aus diesem Grund entsteht – nicht zum ersten Mal – die hohe Planabweichung mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. 89 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

Maßnahme	Ziel 2017	IST	Erfüllungsgrad
03: Rechnungsprüfungsamt (Stelleneinsparung)	50.000	50.000	100%