



Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Bericht zum 30.06.2019

Vorwort

Mit dem vorliegenden Halbjahresbericht 2019 wird die gewohnte Form mit leicht verbesserten Abwandlungen in der Darstellung fortgesetzt. Die Prognose mit zugehöriger Planabweichung befindet sich nun in den Tabellen ganz rechts. Ausgehend vom vorläufigen Ergebnis 2018 (der Abschluss wird im September erwartet) werden erst die Planspalte (2019 NT) und das zugehörige Stichtagsergebnis vom 30.06.2019 dargestellt. Im Gegensatz zu den anderen Berichten wurde aufgrund verbesserter Systemmöglichkeiten bei der Einführung der neuen browserorientierten MACH-Oberfläche auf eine Abgrenzung der Halbjahresbuchungen geachtet, so dass sich bei vielen Aufwands- und Ertragspositionen ein transparenteres Bild zwischen Plan-, Ist- und Prognosezahlen ergibt.

Die kurz vor Erstellung des Berichtes fertiggestellte Planung für den neuen Doppelhaushalt 2020/2021 hatte auch Auswirkungen auf einige Personalanteilsverschiebungen bzw. -korrekturen, die sich nun bereits in den Buchungen des aktuellen Haushaltes zeigen. Die Verschiebungen bewegen sich gesamtstädtisch allerdings im Plan, so dass hier – wie auch beim letzten Bericht – von „internen Effekten“ gesprochen wird.

Das Produkt „Beihilfen und Versorgung“ (01080103) wurde aufgeteilt. Der Bereich Versorgung (01080105) ist nach wie vor dem Team 11.1 „Personal“ angegliedert, während der Bereich Beihilfen (01080106) nun dem Team 11.2 „Zentraler Service“ angegliedert wurde.

Eine Investitionsübersicht wird erst beim nächsten Bericht angehängt, da die wesentlichen Investitionsbuchungen erst im zweiten Halbjahr zu erwarten sind. Es wird an dieser Stelle jedoch auf den neuen Doppelhaushalt verwiesen. Hier wurde die Investitionsübersicht komplett erneuert und an die Übersicht des entsprechenden Finanzcontrolling-Anhangs angepasst.

Auf der nächsten Seite soll wie gewohnt noch kurz auf die Quellen dieses Berichtes eingegangen werden.

Hinweise zu den einzelnen Quellen dieses Berichtes:

Planungsdaten:

Die Planungsdaten entsprechen der Haushaltsplanung (System: Urbudget).

Ist-Buchungsdaten:

Sie entsprechen – soweit möglich – dem abgegrenzten Buchungsstand zum 30.06.2019.

Die Abschreibungen sind im System nicht zu sehen, da sie in einem Testlauf ermittelt und aus technischen Gründen noch nicht gebucht wurden.

Prognosedaten:

Die Prognosen wurden mit Hilfe der Produktverantwortlichen auf Grundlage bereits erfolgter Buchungen des ersten Halbjahres erstellt. Ausnahmen: Abschreibungen (System-Hochrechnung), Personaldaten (auf Grundlage bisheriger Systembuchungen, Plausibilisierung mit Personalabteilung), ISM-Aufwand (vorläufige Rechnungsstellung), MBB-Verrechnung (bisherige Systembuchungen)

vorl. Ergebnis 2018:

Die Buchungen beruhen auf dem vorläufigen Ergebnis 2018.

Der testierte Abschluss wird aufgrund von Anlagenkorrekturen erst im September erwartet.

Haushaltssanierungsplan:

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

Kennzahlen und statistische Informationen:

Statistische Daten entsprechen überwiegend dem Stand des Jahresberichtes 2018.

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

Inhaltsverzeichnis

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)	8
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06.2019	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2019	10
Abweichungsanalyse Ertragskonten	11
Steuern, Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12
Kostenerstattungen und Umlagen	12
Sonstige ordentliche Erträge	13
Abweichungsanalyse Aufwandskonten	14
Personalaufwendungen	14
Sach- und Dienstleistungen	15
Transferaufwendungen	16
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17
Abweichungsanalyse Produktkonten	18
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	19
Übersicht mit Team-Ergebnissen	20
GESCHÄFTSBEREICH I	22
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	23
Abteilung 11 – Zentrale Dienste	24
11.0 Bürgermeisterbüro	25
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	26
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	28
Produkt: 01070101 Medienwesen	30
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	31
11.1 Personal	33
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	34
Produkte: 01080101, 01080102, 01080105 Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung	35
11.2 Zentraler Service	40
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	41
Produkt: 01060101 Druckerei	43
Produkt: 01060201 Zentraler Service	45
Produkt: 01060202 Kantine	48
Produkt: 01060301 Jobcenter	49
Produkt: 01060302 Sondervermögen	50

Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung.....	51
Produkt: 01080106 Beihilfen	52
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	53
11.3 IT.....	55
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software.....	55
Abteilung 33 - Recht.....	57
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamsangelegenheiten	58
GESCHÄFTSBEREICH II.....	60
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II.....	61
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	62
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	64
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften.....	66
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)	68
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe	70
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	73
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen.....	75
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung	76
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung.....	78
Produkt: 16020101 Zinsen	80
Abteilung 41 - Kulturbüro	81
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation	82
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften.....	84
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit.....	86
Produkt: 04020101 VHS.....	97
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen.....	99
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	99
Produkt: 04030401 Archiv	102
Produkt: 04030101 Musikschule	104
Produkt: 04030301 Museum	106
Abteilung 51 - Jugend und Familie	108
51.1 Stabsstelle Abt. 51	109
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung.....	110
Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung.....	112
Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften	113
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen.....	115
51.2 Allgemeiner Sozialdienst.....	117
Produkt: 06030104 Adoptionen	118
Produkt: 06030203 Beistandsschaften.....	120
Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen (Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.)	121
Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe	125
Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe	126

Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz.....	127
51.3 Ambulante Hilfen	128
Produkt: 06030102 Drogenberatung	129
Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung	130
Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe	131
51.4 Stadtteilarbeit.....	133
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT).....	134
Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse.....	135
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	141
51.5 Tagesbetreuung.....	143
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte).....	144
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales.....	150
52.1 Soziales	151
Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung.....	152
Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung.....	154
Produkt: 05020103 Wohngeld.....	155
Produkt: 05020104 UVG	157
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative.....	159
Produkt: 05040101 Seniorentreff	161
Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden.....	163
52.2 Schule und Sport.....	165
Produkte: 03010101-03010112 Schulen.....	167
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	181
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	186
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten.....	188
52.3 Integration.....	190
Produkt: 05010201 Integration	191
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber.....	193
Produkt: 05020105 Übergangsheime.....	195
GESCHÄFTSBEREICH III.....	197
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III.....	198
Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst	199
Produkt: 02030101 Brandschutz	200
Produkt: 02030201 Rettungsdienst	202
Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung.....	204
32.1 Sicherheit und Ordnung.....	205
Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht.....	206
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen.....	208
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	210
Produkte: 13030101 (Friedhöfe), 13030102 (Kriegsgräber) und 13030103 (Jüdischer Friedhof)	212
32.2 Standesamt.....	215
Produkt: 02010501 Personenstandswesen.....	215

32.3 Bürgerbüro	217
Produkt: 01140101 Datenschutz / Bürgerbüro allgemein	218
Produkt: 02010401 Meldewesen	219
Produkt: 05020106 Rentenstelle	221
Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen	222
60 Umwelt und Bauverwaltung	223
Produkt: 10010102 Denkmalschutz	225
Produkt: 10010103 Bauverwaltung	226
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.)	228
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen	231
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün	233
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer	235
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	237
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	238
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	239
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement	240
62 Planung und Bauordnung	242
Produkt: 09010101 Regionalplanung	243
Produkt: 10010101 Bauordnung	245
63 Straßenbau und Verkehr	247
Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen	248
Produkt: 12010105 Straßenreinigung	252
64 Mendener Baubetrieb	253
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb	253
67 Forst	255
Produkt: 13020101 Forst	255
SONDERBEREICHE	257
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)	258
Personalrat und Schweb.-vertretung (Produkt 01040101)	260
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	261

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06.2019

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-83.966.115,98	-82.052.300	-39.446.537,93	-82.055.900	-3.600
Zuwendungen und allg. Umlagen	-19.943.296,35	-16.408.500	-9.771.014,55	-16.529.900	-121.400
Sonstige Transfererträge	-1.115.649,30	-1.134.300	-484.864,40	-1.147.600	-13.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-14.547.096,76	-15.171.300	-8.343.522,80	-15.293.200	-121.900
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-1.228.317,00	-1.076.100	-573.046,55	-1.113.400	-37.300
Kostenerstattungen u. -umlagen	-16.509.154,72	-15.902.100	-8.637.710,43	-16.631.000	-728.900
Sonstige ordentliche Erträge	-6.018.586,57	-4.998.800	-1.441.176,42	-5.109.700	-110.900
Aktivierete Eigenleistungen	-165.979,75	-440.000	0,00	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-143.494.196,43	-137.183.400	-68.697.873,08	-138.320.700	-1.137.300
Personalaufwendungen	31.506.103,80	29.756.300	14.638.543,17	30.596.600	840.300
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	6.313.400	2.849.011,56	6.357.300	43.900
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	18.515.871,38	17.204.500	8.307.067,83	17.503.700	299.200
Bilanzielle Abschreibungen	5.432.152,29	5.318.500	2.671.861,15	5.427.600	109.100
Transferaufwendungen	72.141.051,90	70.919.700	34.251.294,50	70.919.000	-700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.841.608,44	10.012.300	5.432.603,21	10.157.700	145.400
Ordentliche Aufwendungen	145.771.341,34	139.524.700	68.150.381,42	140.961.900	1.437.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.277.144,91	2.341.300	-547.491,66	2.641.200	299.900
Finanzerträge	-4.852.635,54	-4.600.800	-2.393.814,56	-4.729.900	-129.100
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.048.309,87	1.267.100	803.798,44	1.268.600	1.500
FINANZERGEBNIS	-3.804.325,67	-3.333.700	-1.590.016,12	-3.461.300	-127.600
ERGEBNIS	-1.527.180,76	-992.400	-2.137.507,78	-820.100	172.300

Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2019

Zum Stichtag 30.06. liegt das prognostizierte Ergebnis 170 Tsd. Euro unter dem Planergebnis. Trotz über einer Million zusätzlicher Erträge sorgen auf der Aufwandsseite diverse Effekte für dieses Ergebnis. Zu nennen sind hier vor allem Personaleffekte (u.a. Tarifsteigerung) und höherer Fremdberatungsaufwand. Bei den Transferaufwendungen gleichen sich diesmal negative und positive Abweichungen fast aus.

Die entscheidenden Effekte der Ertragsseite:

- über 700 Tsd. Euro zusätzliche Kostenerstattungen (u.a. durch Reform UVG-Gesetz und Umlagen i.R.d. stationären Jugendhilfe)
- 231 Tsd. Euro außerplanmäßige Erstattung von Versorgungslasten
- über 120 Tsd. Euro zusätzliche Zuwendungen und Umlagen (u.a. erhöhte OGS-Zuwendungen und Inklusionspauschale BuT)
- über 120 Tsd. Euro zusätzliche öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (u.a. erhöhte Entgelte für Übergangsheime)

Die entscheidenden Effekte auf der Aufwandsseite:

- über 800 Tsd. Euro Personalaufwandssteigerung (u.a. Tarifsteigerungseffekt)
- ca. 200 Tsd. Euro zusätzlicher Fremdberatungsaufwand (u.a. für IKEK, Wirtschaftsförderungskonzept, Konzept Halinger Dorfkern)
- ca. 100 Tsd. zusätzliche Abschreibungen (Nachaktivierungen und Neuanschaffungen)

Ergebnisneutrale Effekte:

- 106.800 Euro Rückstellungsauflösung (4582) über Erstattungen an ISM (52351)
- 96.900 Euro Erträge und Zuführung Öko-Konto (45914/5, 543193)

Auf den folgenden Seiten werden die Abweichungen aus Konten- und Produktsicht behandelt. Zum differenzierten Einstieg dienen dann die Ergebnisrechnungen im Anschluss, die sowohl die organisatorischen Ebenen als auch die Produkte des Haushaltsplans umfassen. Letztere sind wie im Haushaltsplan auf Kontenebene dargestellt.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Vorwort zur Abweichungsanalyse:

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

Abweichungsanalyse Ertragskonten**Steuern, Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Im Gegensatz zu 2018 wird in 2019 bei den Steuern von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen. Zuwendungen und allgemeine Umlagen steigen hingegen überplanmäßig von 16,41 auf 16,53 Mio. Euro an.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
03010109 Offene Ganztagschule - 4141 Landeszuweisungen	-705.000	-963.000	-258.000	höhere Landeszuwendungen aufgrund gesetzlicher Änderungen bei der Offenen Ganztagschule (OGS)
03010112 Schulsozialarbeit, BuT - 4141 Landeszuweisungen	0	-60.000	-60.000	außerplanmäßige Inklusionspauschale für den Bereich Schulsozialarbeit (BuT), teilweise kompensiert durch weniger Zuwendungen von Gemeinden (s.u.)
12010101 Gemeinestraßen – 4161 – Auflösung SoPo	-1.300.000	-1.165.500	134.500	geringere Sonderpostenaufösungen
03010112 Schulsozialarbeit, BuT - 4142 Zuw. v. Gemeinden	-140.500	-98.400	42.100	Mittelverteilungen des Märkischen Kreises sorgten bei der Schulsozialarbeit (s.o.) für eine negative Prognoseänderung der Zuweisungen von Gemeinden.
14010301 Klimaschutz – 4141 Landeszuweisungen	0	-14.000	-14.000	für Konzept e-Mobilität (s. Konto 52912)

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten**
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte steigen nach der Prognose wie die Zuwendungen um fast 122 Tsd. Euro an.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
05020105 Übergangsheime für ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler - 43211 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-510.000	-623.000	-113.000	Angepasste Nutzungsgebühren und unterschiedliche Auslastung der Übergangsheime führen zu zusätzlichen Entgelten im Bereich der Übergangsheime.
02010401 Meldewesen - 4311 Verwaltungsgebühren	-290.000	-320.000	-30.000	Gestiegene Einbürgerungsanträge (u.a. durch den Brexit verursacht) sorgen für einen überplanmäßigen Anstieg der Verwaltungsgebühren im Meldewesen.

Kostenerstattungen und Umlagen

Als größter Abweichungsposten bei den Erträgen sind die Kostenerstattungen und –umlagen zu nennen. Sie steigen in der Prognose von 15,9 Mio. Euro auf 16,6 Mio. Euro an. Hier müssen die zugehörigen Aufwandspositionen beachtet werden. So verhalten sich die Kostenerstattungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge zusammen mit den Transferaufwendungen (Konto 5332) nahezu ergebnisneutral und werden an dieser Stelle nicht näher aufgeführt.

Die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
05020104 UVG – 4481 Landesumlagen	-607.000	-1.100.000	-493.000	Reform UVG-Gesetz; steigende Umlagen (prozentualer Anteil der Erstattung steigt auf 70%)
01080105 Versorgung - 4486 Umlagen ... öfftl. Sonderrechnungen	0	-231.100	-231.100	außerplanmäßige Erstattung von Versorgungslasten
06030302 Stationäre Jugendhilfe – 4482 Umlagen von Gemeinden	-900.000	-1.097.300	-197.300	Umlagen i.R.d. stationären Jugendhilfe für Betreuungsfälle, die zu anderen Gemeinden gehören: teilweise Erstattungen für Vorjahre

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen Erträgen gehören sowohl Bußgelder als auch bilanzpolitische Erträge wie Rückstellungsaufösungen. In der Prognose steigt diese Position um ca. 110 Tsd. Euro an.

Die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
13010202 Ausgleichsflächen - 4591400000 Erträge Öko-Konto	-25.000	-118.500	-93.500	Ausgleichszahlung für Gewerbegebiet Hämmer II; produktbezogen wurde diese Zahlung nach Ökokonto VO als ergebnisneutral behandelt (Zuführung zum Ökokonto)
04020101 VHS - 45916 Betriebskosten ISM (Vorjahr)	0	-23.000	-23.000	Auch die Betriebskosten-Erstattungen des ISM für Vorjahre fallen unter die sonstigen ordentlichen Erträge.
10010101 Bauordnung - 4561 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-5.000	-15.000	-10.000	Die Prognosen wurden aufgrund des aktuellen Buchungsstandes erstellt. Es handelt sich hier aber um eine schwer planbare Ertragsart.
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen - 4561 Buß-, Verwarnungs-,Zwangsgelder	-195.000	-150.000	45.000	

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

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten**Personalaufwendungen**

Bei den Personalaufwendungen wird in der Prognose ein Mehraufwand über 800 Tsd. Euro ausgewiesen. Die folgenden Ausführungen sollen diesen Sachverhalt verdeutlichen.

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
alle Produkte - Personalaufwand	29.756.300	30.596.600	840.300	Im Plan wurde der einzusparende HSP*-Anteil für 2019 berücksichtigt (Produkt 01080101).
<p>Im Planbetrag wurde auf dem Konto „Personalmanagement“ der für 2019 einzusparende HSP*-Anteil i.H.v. 949.600 Euro berücksichtigt. In der Prognose muss sich dieser Effekt über die Einzelprodukte widerspiegeln. Die ausgewiesene Kostensteigerung hat folgende Ursachen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nicht in HSP-Planung enthaltene Tarifsteigerungsanteile • nicht in HSP-Planung enthaltene notwendige Stellenänderungen <p>Die einzelnen Produkte weisen größtenteils interne Personalkostenveränderungen auf, die auf einer Neuordnung von Personalanteilen zurückzuführen sind. An entsprechender Stelle wird in den jeweiligen Produktblättern darauf hingewiesen. In einigen Fällen handelt es sich auch um krankheitsbedingte temporäre Verschiebungen.</p> <p>* Haushaltssanierungsplan</p>				

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

Die Sach- und Dienstleistungen umfassen unter anderem Projektkosten, ISM-Bewirtschaftungskosten und fremde Dienstleistungen. Nach der Prognose werden sie von 17,2 auf 17,5 Mio. Euro steigen. Als Hauptursache für die Kostensteigerung sind in erster Linie Fremdberatungskosten (z.B. für Konzepterstellung) zu nennen.

Einige der größten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019 NT	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
09010101 Orts-, Regionalplanung – 52912 Gutachten, Verfahren	60.000	105.000	45.000	IKEK (Integriertes Kommunales Entwicklungskonzept)
15020101 Wirtschaftsförderung – 52911 Fremdberatungsaufwand	0	44.800	44.800	Konzept Wirtschaftsförderung (Deckung durch niedriger ausfallende Kreisumlage)
01100101 Hard- und Software – 52913 Aufw. für Rechenzentren	475.000	520.000	45.000	höherer Aufwand für die Rechenzentren
diverse Produkte – 52419 ISM-Betriebskosten	3.383.600	3.423.800	40.200	Die Rechnungsstellung des ISM ist als vorläufig zu betrachten.
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder – 5230 Erst. an den Bund	0	32.200	32.200	Servicestelle Kita-Einstieg
09010101 Orts-/Regionalplanung – 52911 Fremdberatungsaufwand	35.000	66.500	31.500	höherer Aufwand durch Konzepterstellung Halinger Dorf-kern/Standort FWGH
14010301 Klimaschutz – 52912 Gutachten, Verfahren	0	20.900	20.900	Konzept für Umsetzung e-Mobilität (Deckung i.H.v. 14.000 Euro über Landeszuwendung – Konto 4141)
02030101 Brandschutz – 52911 Fremdberatungsaufwand	0	15.700	15.700	Brandschutzkonzept

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen
Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen liegen gesamtstädtisch gesehen im Plan. Positive Effekte können hierbei die negativen Effekte kompensieren.

Hier einige der wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
06030306 Unbegleitete minderj. Flüchtlinge (UMF) - 5332 Soz. Leistungen in Einrichtungen	1.100.000	500.000	-600.000	zusammen mit Kostenumlagen fast ergebnisneutral
06030302 Stationäre Jugendhilfe - 5332 Soz. Leistungen in Einrichtungen	3.550.000	3.273.700	-276.300	Fallreduzierung
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe - 5331 Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	600.000	484.500	-115.500	Fallreduzierung
16010201 Allgemeine Umlagen - 5374 Kreisumlage	32.685.000	32.595.300	-89.700	gesunkene Kreisumlage
06030501 Schutz von Kindern und Jugendlichen - 5332 Soz. Leistungen in Einrichtungen	170.000	359.600	189.600	längere Verweildauern der Familiengerichte führen zu höherem Zuschussbedarf
05020104 UVG – 5339 Sonstige soziale Leistungen	1.300.000	1.500.000	200.000	Gesetzesänderung, vollständige Kompensation durch höhere Umlagen (s. Kostenerstattungen)
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe - 5332 Soz. Leistungen in Einrichtungen	770.000	1.037.600	267.600	Gesetzesänderung sorgt für Ansteigen der stationären Fallzahlen.
06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege - 5331 Soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	1.030.000	1.300.000	270.000	höhere Fallzahlen seit 2017

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Nach den Personalaufwendungen bilden die sonstigen ordentlichen Aufwendungen mit über 645 Tsd. Euro zusätzlichem Aufwand die höchste Abweichungsgruppe unter den Aufwandspositionen.

Einige der größten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2019	Prognose 2019	Planabweichung	Erläuterungen
13010202 Ausgleichsflächen - 543193 Zuführung z. Ökokonto	0	96.900	96.900	Das Pendant zu dieser Position befindet sich unter den sonstigen ordentlichen Erträgen (13010202, Kto. 45914)
01150101 Mendener Baubetrieb (ab 2018) – 5423 Leasing	129.000	175.000	46.000	Anpassung e-Mobilität
02010401 Meldewesen - 543112 Aufwendungen Bundesdruckerei	185.000	220.000	35.000	höherer Aufwand durch mehr Einbürgerungsanträge (u.a. durch Brexit; s.a. Kto. 4311)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Produktkonten

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

TOP - 10 - Abweichungen	Plan 2019 NT	Prognose	Abw.	Kurz-Info / Hauptgründe
TOP 10 der negativen Plan-Ist-Abweichungen (+) = Zusatzkosten bzw. Mindereinnahmen)				
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	782.100	1.049.700	267.600	Anstieg von Fallzahlen durch gesetzliche Änderungen
06020101 Tagespflege	1.002.900	1.259.900	257.000	erhöhte Fallzahlen sorgen für Kostenanstieg
06030501 Kinder- und Jugendschutz	237.000	397.900	160.900	längere Verweildauern bei Fam.-gerichten sorgen für Kostenanstieg
01050101 RPA	206.400	319.900	113.500	Verw.-Umlage in 2019 noch zu hoch geplant (ab2020 korrekt)
06030305 Betreutes Wohnen	249.300	360.200	110.900	erhöhte Fallzahlen sorgen für höhere Transferleistungen
02030101 Brandschutz	2.633.800	2.734.400	100.600	zusätzliche Abschreibungen und sinkende Sonderpostenaufösungen
01090301 Steuerverwaltung	-178.300	-81.700	96.600	weniger Säumnis- und Verspätungszuschläge
01060201 Zentraler Service	1.942.400	2.035.600	93.200	Verwaltungskostenumlage fällt niedriger aus (s. Produktblatt)
03010111 Gesamtschule	1.358.000	1.437.200	79.200	gestiegener Mietaufwand durch Neubau Haus III
01100101 Hard- und Software	1.366.000	1.437.700	71.700	höherer Aufwand für Rechenzentren

TOP 10 der positiven Plan-Ist-Abweichungen (-) = zusätzliche Erträge bzw. Minderaufwand)

05020104 UVG	710.800	401.500	-309.300	Gesetzesänderung sorgt für höhere Erstattungen
06030302 Stationäre Jugendhilfe	4.272.800	3.989.100	-283.700	Fallreduzierungen und Ausgleichszahlungen fremder Gemeinden
05020105 Übergangsheime	-179.900	-392.000	-212.100	Gebührenänderungen und Unterkunftsauslastung entscheidend
03010109 OGS	547.200	355.300	-191.900	höhere Landeszuwendungen durch Gesetzesänderung
01080105 Versorgung	4.974.100	4.786.900	-187.200	außerplanmäßige Erstattung von Versorgungslasten
01060304 Elternzeit, Beurlaubung, u.ä.	433.300	250.000	-183.300	nach derzeitigen Buchungen und Vorjahresvergleich Minderaufwand
06020102 Tageseinrichtungen	4.428.700	4.312.000	-116.700	steigende Landesumlagen und sinkender ISM-Aufwand
16020101 Zinsen	1.170.000	1.062.200	-107.800	anhaltend positive Zinsertragslage (s. Produktblatt)
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	707.300	602.500	-104.800	Fallzahlreduzierung, teilw. Reduzierung d. Fachleistungsstunden
16010201 Allgemeine Umlagen	21.369.000	21.266.000	-103.000	gesunkene Kreisumlage

Der HSP-Einspareffekt auf dem Produkt Personalmanagement (01080101) wurde bewusst nicht dargestellt, da er sich indirekt über alle Produkte mit Personalkosten auswirkt und nicht direkt darstellbar ist.. Weiterhin wurde ein interner Personalkosten-Effekt auf dem Produkt „Gemeindeorgane“ nicht berücksichtigt.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen

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

Organisationseinheit	Leitung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan-Abweichung
Geschäftsbereich I	M. Wächter	13.740.804,52	12.439.200	6.587.167,45	13.188.200	749.000
11 Abt. Zentrale Dienste	W. Lück	13.620.139,32	12.304.000	6.518.199,53	13.042.100	738.100
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	120.665,20	135.200	68.967,92	146.100	10.900
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-30.226.249,22	-25.765.800	-15.922.837,44	-26.664.200	-898.400
21 Abt. Finanzverwaltung	M. Schmidt	-61.630.296,66	-58.368.800	-29.632.480,71	-58.501.200	-132.400
41 Abt. Kulturbüro	M. Roth	2.132.064,45	2.449.400	796.101,40	2.383.300	-66.100
51 Abt. Jugend und Familie	C. Goebels	15.437.034,70	16.292.400	6.201.589,62	16.449.300	156.900
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	U. Menge	13.834.948,29	13.861.200	6.711.952,25	13.004.400	-856.800
Geschäftsbereich III	S. Arlt	14.309.018,92	11.811.800	6.906.451,45	12.017.800	206.000
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.628.923,40	2.633.800	762.701,25	2.734.400	100.600
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherh. u. Ordng.	N.N.	709.994,61	596.100	120.798,61	647.200	51.100
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	F. Wagenbach	10.970.100,91	8.581.900	6.022.951,59	8.638.500	56.600
Sonderbereiche	Diverse	649.245,02	522.400	291.710,76	635.800	113.400
14 Rechnungsprüfungsamt	J. Kampe	343.689,75	206.400	148.955,22	319.900	113.500
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	60.812,23	66.000	30.069,08	65.900	-100
PR Personalrat	R. Heidenreich	244.743,04	250.000	112.686,46	250.000	0
Gesamtergebnis STADT		-1.527.180,76	-992.400	-2.137.507,78	-820.100	172.300

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Geschäftsbereich I	M. Wächter	13.740.804,52	12.439.200	6.587.167	13.188.200,00	749.000
11.0 Team BM-Büro	W. Lück	1.208.517,17	1.243.700	599.542	1.278.700,00	35.000
11.1 Team Personal	A. Loersch	8.954.733,05	5.463.400	2.979.203	5.976.200,00	512.800
11.2 Team Zentraler Service	R. Midderhoff	2.217.868,84	4.230.900	2.056.740	4.349.500,00	118.600
11.3 Team IT	M. Hankeln	1.239.020,26	1.366.000	882.715	1.437.700,00	71.700
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	120.665,20	135.200	68.968	146.100,00	10.900
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-30.226.249,22	-25.765.800	-15.922.837	-26.664.200,00	-898.400
21.1 Team Finanzen u. Beteiligungen	M. Schmidt	-64.583.046,59	-59.780.600	-30.343.601	-59.906.500,00	-125.900
21.2 Team Steuerverwaltung	A. Träger	-74.178,99	-178.300	-102.276	-81.700,00	96.600
21.3 Team Finanzbuchhaltung	B. Kißing	3.026.928,92	1.590.100	813.396	1.487.000,00	-103.100
41.1 Kulturangelegenheiten	M. Roth	1.119.246,69	1.081.000	260.966	1.074.500,00	-6.500
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	V. Czerwinski	696.436,41	731.800	336.848	719.100,00	-12.700
41.3 Archiv	N. Klauke	140.772,87	130.900	77.800	173.800,00	42.900
41.4 Musikschule	H. Busemann	-47.139,68	232.300	-1.754	138.200,00	-94.100
41.5 Museum	J. Törnig-Struck	222.748,16	273.400	122.241	277.700,00	4.300
51.1 Stabsstelle Abt. 51	C. Goebels	686.574,26	685.000	274.504	663.900,00	-21.100
51.2 Team Allgemeiner Sozialdienst	S. Voß	7.116.968,61	6.574.900	2.742.966	6.641.800,00	66.900
51.3 Team Ambulante Hilfen	A. Stange	1.521.296,36	1.342.800	651.656	1.382.800,00	40.000
51.4 Team Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	2.020.879,84	2.258.100	900.268,61	2.192.800	-65.300
51.5 Team Tagesbetreuung	N. Huckschlag	4.091.315,63	5.431.600	1.632.194,32	5.568.000	136.400
52.1 Team Soziales	U. Knest	1.430.351,04	1.706.800	649.178,54	1.340.800	-366.000
52.2 Team Schule und Sport	A. Richlik	11.287.418,17	11.951.100	5.554.064,89	11.732.200	-218.900
52.3 Team Integration	D. Bröcking	1.117.179,08	203.300	508.708,82	-68.600	-271.900

Geschäftsbereich: III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan-Abweichung
Geschäftsbereich III	S. Arlt	14.309.018,92	11.811.800	6.906.451,45	12.017.800	206.000
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.628.923,40	2.633.800	762.701,25	2.734.400	100.600
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	N.N.	477.851,55	351.900	17.496,55	382.000	30.100
32.2 Team Standesamt	M. Gies	83.880,58	69.500	32.481,19	88.000	18.500
32.3 Team Bürgerbüro	M. Klein	148.262,48	174.700	70.820,87	177.200	2.500
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	R. Merse	493.412,42	765.700	462.155,53	787.300	21.600
62 Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	735.866,38	1.021.600	364.012,94	1.008.900	-12.700
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	S. Schulte	9.454.981,25	6.588.800	4.279.162,44	6.583.400	-5.400
64 Mendener Baubetrieb	M. Neuhaus	73.259,24	0	797.442,47	0	0
67 Abt. Forst	D. Basse	212.581,62	205.800	120.178,21	258.900	53.100
Sonderbereiche		649.245,02	522.400	291.710,76	635.800	113.400
14 Rechnungsprüfungsamt	J. Kampe	343.689,75	206.400	148.955,22	319.900	113.500
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	60.812,23	66.000	30.069,08	65.900	-100
PR Personalrat / Schw.-behindert.-V.	R. Heidenreich	244.743,04	250.000	112.686,46	250.000	0
Gesamtergebnis STADT		-1.527.180,76	-992.400	-2.137.507,78	-820.100	172.300

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

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I

Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister M. Wächter

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-430.478,44	-458.400,00	-223.293,10	-475.300	-16.900
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-15.359,43	-16.200,00	-2.678,71	-16.200	0
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-108.112,82	-111.400,00	-56.768,88	-126.400	-15.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-717.527,59	-710.200,00	-550.726,80	-921.200	-211.000
Sonstige ordentliche Erträge	-1.565.091,39	-45.000,00	0,00	-45.000	0
Aktiviert Eigenleistungen	-8.250,00	0,00	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.844.819,67	-1.341.200,00	-833.467,49	-1.584.100	-242.900
Personalaufwendungen	6.423.796,12	3.328.700,00	2.228.734,72	4.176.200	847.500
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	6.313.400,00	2.849.011,56	6.357.300	43.900
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.872.265,62	2.112.300,00	1.111.027,48	2.141.900	29.600
Bilanzielle Abschreibungen	681.884,42	638.300,00	350.024,82	718.700	80.400
Transferaufwendungen	32.530,50	32.600,00	16.718,69	32.600	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.215.782,86	1.319.200,00	858.742,50	1.309.700	-9.500
Ordentliche Aufwendungen	16.560.813,05	13.744.500,00	7.414.259,77	14.736.400	991.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.715.993,38	12.403.300,00	6.580.792,28	13.152.300	749.000
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	24.811,14	35.900	6.375,17	35.900	0
ERGEBNIS	13.740.804,52	12.439.200,00	6.587.167,45	13.188.200	749.000

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

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

Abteilung 11 – Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-430.478,44	-458.400	-223.293,10	-475.300	-16.900
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-15.079,43	-16.000	-2.678,71	-16.000	0
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-108.112,82	-111.400	-56.768,88	-126.400	-15.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-717.527,59	-710.200	-550.726,80	-921.200	-211.000
Sonstige ordentliche Erträge	-1.561.362,12	-45.000	0,00	-45.000	0
Aktivierte Eigenleistungen	-8.250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.840.810,40	-1.341.000	-833.467,49	-1.583.900	-242.900
Personalaufwendungen	6.313.648,70	3.217.700	2.171.663,89	4.052.500	834.800
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	6.313.400	2.849.011,56	6.357.300	43.900
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.847.959,70	2.093.300	1.100.790,19	2.123.400	30.100
Bilanzielle Abschreibungen	681.884,42	638.300	350.024,82	718.700	80.400
Transferaufwendungen	32.530,50	32.600	16.718,69	32.600	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.225.561,73	1.313.800	857.082,70	1.305.600	-8.200
Ordentliche Aufwendungen	16.436.138,58	13.609.100	7.345.291,85	14.590.100	981.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.595.328,18	12.268.100	6.511.824,36	13.006.200	738.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	24.811,14	35.900	6.375,17	35.900	0
ER G E B N I S	13.620.139,32	12.304.000	6.518.199,53	13.042.100	738.100

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

11.0 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.871,00	-3.900	-1.935,24	-3.900	0
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-372,50	-1.000	0,00	-1.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-11.446,93	-6.900	-4.571,77	-8.600	-1.700
Ordentliche Erträge	-15.690,43	-11.800	-6.507,01	-13.500	-1.700
Personalaufwendungen	631.421,30	647.200	314.706,65	683.900	36.700
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	35.771,09	42.900	7.134,26	42.900	0
Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	3.900	1.935,24	3.900	0
Transferaufwendungen	32.530,50	32.600	16.718,69	32.600	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	520.037,70	528.300	265.415,53	528.300	0
Ordentliche Aufwendungen	1.223.631,59	1.254.900	605.910,37	1.291.600	36.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.207.941,16	1.243.100	599.403,36	1.278.100	35.000
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	576,01	600	139,00	600	0
ERGEBNIS	1.208.517,17	1.243.700	599.542,36	1.278.700	35.000

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
01010101 Gemeindeorgane	W. Lück	583.214,57	527.400	289.260,78	630.900	103.500
01010102 Sitzungsmanagement	S. Kampe	552.590,36	571.400	284.354,14	571.400	0
01070101 Medienwesen	J. Ehrlich	5.162,97	74.300	2.699,07	5.800	-68.500
15010101 Stadtservice u.ä.	W. Lück	67.549,27	70.600	23.228,37	70.600	0

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
95,16%	93,11%	94,65%	94,25%	1,13%	0,75%	1,23%	0,90%	2,26%	3,35%	2,14%	2,80%

Haushaltssanierungsplan:

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

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
P4: Politische Gremien, urspr. jhrl. Einsparung 0,5% (Basis: Zuschuss 2011)	9.560	9.560	100%

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	IST 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	-372,50	-1.000	0,00	-1.000	0
4485000000 Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen	-6.263,56	-2.000	-3.613,56	-3.700	-1.700
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-48,46	-1.000	0,00	-1.000	0
Ordentliche Erträge	-6.684,52	-4.000	-3.613,56	-5.700	-1.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	561.353,20	494.800	277.207,37	600.000	105.200
5261200000 Fortbildung	816,99	3.000	1.540,05	3.000	0
5261400000 Reisekosten	1.559,29	1.500	950,52	1.500	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.601,93	10.000	3.503,50	10.000	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	1.384,87	2.000	99,71	2.000	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	997,75	1.300	183,79	1.300	0
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV	10.207,20	10.200	5.954,20	10.200	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.044,48	1.500	886,22	1.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.426,02	4.000	481,93	4.000	0
5441200000 Versicherungen	2.166,11	2.500	2.006,03	2.500	0
5491000000 Verfügungsmittel	341,25	600	61,02	600	0
Ordentliche Aufwendungen	589.899,09	531.400	292.874,34	636.600	105.200
ERGEBNIS	583.214,57	527.400	289.260,78	630.900	103.500

Aktuelle Erläuterungen:

Eine Stellenänderung und veränderte Eingruppierungen sorgen seit 2018 beim Personalaufwand für einen erhöhten Zuschussbedarf dieses Produktes. Die Erhöhung wird gesamtstädtisch wieder ausgeglichen. Ansonsten liegt dieses Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Produktverantwortung: S. Kampe

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Zu Ziel...	2014		2015		2016		2017		2018	
	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN
1. Sitzungen	77	70	66	70	79	70	74	70	69	70
2. Ø Sitz.-Std.	1,55	1,50	1,52	1,50	1,35	1,50	1,78	1,5	1,63	1,5
3. Tatsächliche Druckkosten	21.645 €	25.000 €	11.197 €	25.000 €	14.076 €	25.000 €	18.818 €	25.000 €	24.504	25.000
4. Anz. Gratulationen / Besuche (B)	200		179		52 (B)		47 (B)		36 (B)	

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
11,72%	10,38%	9,74%	11,72%	0,92%	0,68%	0,34%	0,68%	0,28%	0,24%	0,24%	0,24%

*

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen *	-2.762,62	-2.500	0,00	-2.500	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-2.372,29	-1.400	-958,21	-1.400	0
Ordentliche Erträge	-5.134,91	-3.900	-958,21	-3.900	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	54.332,64	67.400	29.623,03	67.400	0
5281800000 Kaltgetränke	1.554,99	1.400	678,19	1.400	0
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	479.833,70	480.000	243.685,53	480.000	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	1.279,35	3.500	840,00	3.500	0
5492000000 Fraktionszuwendungen	20.724,59	23.000	10.485,60	23.000	0
Ordentliche Aufwendungen	557.725,27	575.300	285.312,35	575.300	0
ER G E B N I S	552.590,36	571.400	284.354,14	571.400	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan.

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

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

Durch die städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit soll die sachliche und regelmäßig aktive Information der Bürgerinnen und Bürger erfolgen. Dies geschieht sowohl mittelbar über die Medien als auch durch eine unmittelbar an die Bevölkerung gerichtete Kommunikationsarbeit. Städtische Presse- und Öffentlichkeitsarbeit richtet sich an alle Bevölkerungsschichten und an die Angehörigen aller Nationalitäten in der Stadt. Dafür werden alle notwendigen und verfügbaren Kommunikationsmittel und –kanäle genutzt. Ein einheitliches Erscheinungsbild der Stadt Menden (Sauerland) in ihrem Auftritt nach außen ist unabdingbar, um für die Bürgerinnen und Bürger erkennbar zu sein.

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

Sicherstellung der Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen.

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.162,97	74.300	2.699,07	5.800	-68.500
ERGEBNIS	5.162,97	74.300	2.699,07	5.800	-68.500

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

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
14,92%	14,48%	20,69%	14,48%	5,46%	5,28%	7,73%	5,28%	29,44%	32,07%	0,71%	32,07%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produktverantwortung: W. Lück

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.871,00	-3.900	-1.935,24	-3.900	0
Ordentliche Erträge	-3.871,00	-3.900	-1.935,24	-3.900	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.572,49	10.700	5.177,18	10.700	0
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.625,13	18.600	0,00	18.600	0
5235100000 Servicepauschale ISM	4.613,00	4.800	0,00	4.800	0
5241000000 Unterhaltung (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	617,14	300	178,50	300	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	3.900	1.935,24	3.900	0
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	32.530,50	32.600	16.718,69	32.600	0
5493000000 Beiträge **	3.015,00	3.000	1.015,00	3.000	0
Ordentliche Aufwendungen	70.844,26	73.900	25.024,61	73.900	0
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	576,01	600	139,00	600	0
ER G E B N I S	67.549,27	70.600	23.228,37	70.600	0

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Kostenerstattungen u. -umlagen	-62.007,58	-20.000	-257.517,58	-268.400	-248.400
Sonstige ordentliche Erträge	-1.559.181,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-1.621.188,58	-20.000	-257.517,58	-268.400	-248.400
Personalaufwendungen	4.138.150,47	390.300	813.707,41	1.130.600	740.300
Versorgungsaufwendungen	6.334.553,53	4.956.100	2.392.995,84	5.000.000	43.900
Sach- und Dienstleistungen	84.717,20	119.000	21.255,02	95.900	-23.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.500,43	18.000	8.761,83	18.100	100
Ordentliche Aufwendungen	10.575.921,63	5.483.400	3.236.720,10	6.244.600	761.200
ER G E B N I S	8.954.733,05	5.463.400	2.979.202,52	5.976.200	512.800

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
01060303 Altersteilzeit	A. Loersch	25.065,04	32.500	290.317,40	32.500	0
01060304 Elternzeit, Beurl. u.a.	A. Loersch	176.895,75	433.300	115.963,58	250.000	-183.300
01080101 Personalmanagement	A. Loersch	477.903,57	-386.200	256.991,27	546.100	932.300
01080102 Ausbildung	S. Krause	286.200,63	409.700	154.013,43	360.700	-49.000
01080103 Beihilfen u. Versorgung (bis 2018)	R. Midderhoff	7.988.668,06	0	0,00	0	0
01080105 Versorgung (ab 2019)	M. Semer	0,00	4.974.100	2.161.916,84	4.786.900	-187.200

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01060303, 01060304

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

Produktverantwortung: A. Loersch

Ergebnisrechnung 01060303 Altersteilzeit	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-41.127,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-41.127,00	0	0,00	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	564.969,77	553.100	290.317,40	553.100	0
5071000000 Zuführung Altersteilzeitrückstellung	-498.777,73	-520.600	0,00	-520.600	0
Ordentliche Aufwendungen	66.192,04	32.500	290.317,40	32.500	0
ER G E B N I S	25.065,04	32.500	290.317,40	32.500	0

* s. Erläuterungen

Aktuelle Erläuterungen:

Diesem Produkt sind Mitarbeiter zugeordnet, die das Altersteilzeitmodell gewählt haben. In der aktiven Phase werden Rückstellungen gebildet, die beim Jahresabschluss aufgelöst werden. Im letzten Controllingbericht wurde sowohl im Plan als auch bei der Prognose die Rückstellungsbuchungszufuhr mit dem Personalaufwand verrechnet, da sie kontenmäßig (50er Konto) hierhin gehört. Aus Transparenzgründen wurde sie hier nun separat aufgeführt.

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	176.895,75	433.300	115.963,58	250.000	-183.300
ER G E B N I S	176.895,75	433.300	115.963,58	250.000	-183.300

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01080101, 01080102, 01080105

Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-15.120,00	-20.000	-9.234,48	-20.000	0
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-25.000,00	0	-16.564,10	-16.600	-16.600
4488000000 Erst. Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-334,90	0	-640,00	-700	-700
Ordentliche Erträge	-40.454,90	-20.000	-26.438,58	-37.300	-17.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	484.805,67	543.400	275.117,63	543.400	0
eing geplantes HSP-Einsparpotential *	→ Einzelprodukte	-949.600	→ Einzelprodukte	→ Einzelprodukte	949.600
5261200000 Fortbildung	1.652,71	2.000	795,59	2.000	0
5261220000 Personalentw. incl. Fortbildung für Führungskräfte	12.757,15	20.000	0,00	19.900	-100
5279100000 Veranstaltungen (Seniorentreffen, Betr.-ausflug)	1.713,20	2.000	44,20	2.000	0
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	468,00	0	91,00	100	100
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	3.350,00	5.000	1.575,00	5.000	0
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	13.611,74	11.000	5.806,43	11.000	0
Ordentliche Aufwendungen	518.358,47	-366.200	283.429,85	583.400	949.600
ER G E B N I S	477.903,57	-386.200	256.991,27	546.100	932.300

* Da die Einspar-Effekte der Maßnahmen 01 und 02 des Haushaltssanierungsplanes (s.u.) stellen- und nicht produktbezogen geplant waren, sind sie in den Planwert dieses Produktes eingearbeitet worden. Im „Ist“ müssen sich diese Einsparungen bei den jeweiligen Einzelprodukten zeigen. Aus diesem Grund erfolgt hier der entsprechende Verweis. Durch die Saldierung außerplanmäßiger Abweichungen lässt sich dieser Effekt auf vielen Produkten allerdings nicht direkt erkennen.

Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)

Bis zum Jahr 2022 scheiden Mitarbeiter in einer Größenordnung von 200 vollzeitverrechneten Stellen aus dem Dienst aus. Bei einer Wiederbesetzungssperre von rd. 50%, beträgt das Einsparpotential rd. 4,5 Mio. €. Bis zum 31.12.2019 soll ein Konsolidierungsvolumen bezogen auf die Personalaufwendungen von 3,72 Mio. € erreicht werden. Die Maßnahme 02 (Stelleneinsparungen Bürgerbüro) wurde aus abrechnungstechnischen Gründen mit dieser Maßnahme zusammengeführt.

HSP-Maßnahme 01 einschl. 02	Ziel 2019	bisher umgesetzt	Erfüllungsgrad
Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre incl. Stelleneinsparung Bürgerbüro)	3.720.100	4.036.583	108,5 %

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	216.589,77	312.700	132.308,80	286.700	-26.000
5261200000 Fortbildung / Ausbildung der Ausbilder	883,58	2.000	725,00	2.000	0
5261300000 Aufwand im Rahmen der Ausbildung	66.859,86	92.000	19.628,04	69.000	-23.000
5279100000 Veranstaltungen (Azubi-Tag, Ausbildungsbörse)	850,70	1.000	62,19	1.000	0
5431220000 Ausschreibungskosten	1.016,72	2.000	1.289,40	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	286.200,63	409.700	154.013,43	360.700	-49.000
ER G E B N I S	286.200,63	409.700	154.013,43	360.700	-49.000

Aktuelle Erläuterungen:

Der Ausbildungsaufwand wurde um 23 Tsd. Euro gekürzt, da der Planaufwand einen Teil einer Brandmeisterausbildung enthielt, die erst 2020 durchgeführt wird. Insgesamt – einschließlich eines prognostiziert niedrigeren Personalaufwands – ist bei diesem Produkt mit einer Zuschussminderung von ca. 49 Tsd. Euro zu rechnen.

Allgemeine Erläuterung:

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	-21.552,68	0	0,00	0	0
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen (Alimentation)	-1.518.054,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-1.539.606,68	0	0,00	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.226.117,24	0	0,00	0	0
5071000000 Zuführung Altersteilzeitrückstellung	1.988.322,00	0	0,00	0	0
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	-20.772,00	0	0,00	0	0
5111000000 Versorgungsaufwand Beamte	4.076.381,91	0	0,00	0	0
5111100000 Rückstellungsausgleich Vers.-aufwand	-4.076.381,91	0	0,00	0	0
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	928.291,62	0	0,00	0	0
5141100000 Entnahme aus Beihilferückstellung	-928.291,62	0	0,00	0	0
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung (ehem. Mitarbeiter)	4.630.032,91	0	0,00	0	0
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	1.704.520,62	0	0,00	0	0
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verwaltungstätigkeiten	53,97	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	9.528.274,74	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	7.988.668,06	0	0,00	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

Aus Transparenzgründen wurde das Produkt in die Teilbereiche Beihilfen und Versorgung geteilt.
Die neuen Produkte erhielten die Produktnummern 01080105 (Versorgung) und 01080106 (Beihilfen).

Das Beihilfe-Produkt wurde dem Team 11.2 angegliedert.

Für 2018 wurde die Zuführungen zur Pensionsrückstellung an die aktuelle versicherungsmathematische Bewertung (Heubeck-Gutachten) angepasst. Die 2018er Beträge entsprechen den vorläufigen Abschlusszahlen.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01080105 Versorgung****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: M. Semer**

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018 *	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	0,00	0	-231.079,00	-231.100	-231.100
Ordentliche Erträge	0,00	0	-231.079,00	-231.100	-231.100
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	0,00	18.000	0,00	18.000	0
5111000000 Versorgungsaufwand Beamte	0,00	3.849.200	2.392.995,84	4.150.000	300.800
5111100000 Rückstellungsausgleich Vers.-aufwand	0,00	-3.849.200	0,00	-4.150.000	-300.800
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung (ehem. Mitarbeiter)	0,00	4.956.100	0,00	5.000.000	43.900
Ordentliche Aufwendungen	0,00	4.974.100	2.392.995,84	5.018.000	43.900
ERGEBNIS	0,00	4.974.100	2.161.916,84	4.786.900	-187.200

Aktuelle Erläuterungen:

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

Laut Buchungsstand zum Zeitpunkt des Berichtes wurde der Versorgungsaufwand in der Prognose über 300 Tsd. Euro angepasst. Er wird jedoch durch einen Rückstellungsausgleich neutralisiert. Die noch nicht bekannte Zuführung der Pensionsrückstellung wird erfahrungsgemäß höher ausfallen und wurde somit auf 5 Mio. Euro prognostiziert. Durch Versorgungslastenerstattungen wird bei diesem Produkt trotzdem mit einer Zuschussminderung von über 187 Tsd. Euro gerechnet.

* s. Alt-Produkt 01080103 (Beihilfen und Versorgung, bis 2018)

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-192.365,44	-222.000	-96.454,46	-221.600	400
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-15.079,43	-16.000	-2.678,71	-16.000	0
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-107.740,32	-110.400	-56.768,88	-125.400	-15.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-538.781,23	-589.800	-241.189,39	-539.000	50.800
Sonstige ordentliche Erträge	-2.181,12	-45.000	0,00	-45.000	0
Aktivierete Eigenleistungen	-8.250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-864.397,54	-983.200	-397.091,44	-947.000	36.200
Personalaufwendungen	988.721,33	1.638.800	781.246,90	1.696.600	57.800
Versorgungsaufwendungen	0,00	1.357.300	456.015,72	1.357.300	0
Sach- und Dienstleistungen	984.072,63	1.051.400	438.738,56	1.059.600	8.200
Bilanzielle Abschreibungen	405.837,52	372.800	193.931,25	397.500	24.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	679.399,77	758.500	577.662,92	750.200	
Ordentliche Aufwendungen	3.058.031,25	5.178.800	2.447.595,35	5.261.200	82.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.193.633,71	4.195.600	2.050.503,91	4.314.200	118.600
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	24.235,13	35.300	6.236,17	35.300	0
ERGEBNIS	2.217.868,84	4.230.900	2.056.740,08	4.349.500	118.600

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Erg. 2018	Plan 2019 NT	Stichtag 30.06.	Prognose	Prog.-Plan-Abw.
01020101 Organisation	R. Midderhoff	246.645,56	247.100	122.529,44	247.100	0
01060101 Druckerei	C. Kempfer	129.234,67	113.500	56.430,65	113.500	0
01060201 Zentraler Service	C. Kempfer	1.963.633,69	1.942.400	1.106.897,06	2.035.600	93.200
01060202 Kantine	B. Sommer	0,00	0	0	11.400	11.400
01060301 Jobcenter	K. Brüggemann	-44.032,61	-46.200	-21.803,25	-46.200	0
01060302 Sondervermögen	K. Brüggemann	-113.683,38	-104.700	-47.503,02	-107.000	-2.300
01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	D. Steinhoff	62.336,23	72.800	44.775,60	74.700	1.900
01080106 Beihilfen	R. Midderhoff	0,00	1.976.600	741.952,69	1.976.600	0
02020101 Statistik / Wahlen	S. Bastek	-26.265,32	29.400	53.460,91	43.800	14.400

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

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

Ziele und Kennzahlen:Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	246.645,56	247.100	122.529,44	247.100	0
ERGEBNIS	246.645,56	247.100	122.529,44	247.100	0

Aktuelle Erläuterungen:

2017 wurden zwei neue Organistorenstellen eingeführt. Seit 2018 werden nur noch die Personalanteile kostenmäßig auf dieses Produkt verteilt.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
16.1 Interkommunale Zusammenarbeit (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	-	-	
P1 Verwaltungsführung (Organisation) (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	4.650	4.650	100%

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060101 Druckerei

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	1.1.-30.06.2019
<input type="checkbox"/> Eingesetzte Kopierer	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
<input type="checkbox"/> Kopien gesamt	4.939.931	4.773.242	5.215.114	4.237.920	6.211.779	4.126.864	4.984.595	4.578.589	4.417.483	2.460.124
<input type="checkbox"/> Druckaufträge	2.045	1.840	1.820	1.936	1.883	1.875	1.747	1.873	1.802	1.002
<input type="checkbox"/> Drucke	1.9725.70	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	962.081	855.577	498.829

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad *				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
62,14%	49,12%	47,61%	49,12%	0,00%	0,26%	0,00%	0,26%	12,59%	15,82%	10,51%	15,82%

* eine interne Leistungsverrechnung findet aus wirtschaftlichen Gründen nicht statt

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060101 Druckerei

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-300	0,00	-300	0
Ordentliche Erträge	0,00	-300	0,00	-300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	80.308,81	55.900	26.865,67	55.900	0
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	16.270,63	18.000	5.933,68	18.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	370,00	400	184,68	400	0
5422000000 Mieten und Pachten	15.560,48	17.500	13.276,86	17.500	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	16.724,75	22.000	10.169,76	22.000	0
Ordentliche Aufwendungen	129.234,67	113.800	56.430,65	113.800	0
ERGEBNIS	129.234,67	113.500	56.430,65	113.500	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Halbjahresstichtag im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	1. Halbj. 2019
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	110.880,96	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	100.056	96.062	62.275
- Stückzahl abgehender Postsendungen	151.078	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	122.008	111.017	80.837
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	180	75	78	74	97	153	154	205	194	114
- Anzahl Schadensmeldungen	156	93	73	72	46	73	50	83	87	68

Information:

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

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01060201 Zentraler Service****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produktverantwortung: C. Kempfer**

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Zuweisungen f. lfd. Zwecke vom Land	0,00	-30.000	0,00	-30.000	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-192.365,44	-192.000	-96.454,46	-191.600	400
4311000000 Verwaltungsgebühren	-5.938,30	-6.000	-2.383,71	-6.000	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-9.141,13	-10.000	-295,00	-10.000	0
4411100000 Mieten (incl. Jobcenter und Funkantenne)	-107.318,32	-110.000	-55.740,88	-110.000	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-422,00	-100	-1.028,00	-1.100	-1.000
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-1.400,00	-1.400	-700,00	-1.400	0
4483000000 Kostenumlagen Zweckverbände	0,00	-2.400	0,00	-2.400	0
4485000000 Verw.-umlage Einrichtungen → s. *) unter Erläuterungen	-272.218,60	-342.000	-135.005,27	-273.000	69.000
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-2.544,18	0	-362,06	-400	-400
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	0,00	-45.000	0,00	-45.000	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-2.181,12	0	0,00	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-8.250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-601.779,09	-738.900	-291.969,38	-670.900	68.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	558.081,32	612.900	279.372,72	612.900	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	140.135,65	132.600	0,00	132.600	0
5241000000 Unterhaltungskosten → s. 2) unter Erläuterungen	329.679,45	390.000	72.713,44	390.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	31.170,61	33.000	30.307,05	33.000	0
5241200000 Energiekosten	226.386,47	240.000	161.767,21	240.000	0
5241310000 Eigenreinigung	166.321,90	155.000	123.896,82	155.000	0
5241320000 Fremdreinigung	6.648,71	5.000	1.745,35	5.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	17.054,67	18.500	8.370,00	16.800	-1.700
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	33.944,50	38.000	28.806,44	38.000	0
5255000000 Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	558.081,32	612.900	279.372,72	612.900	0
Fortsetzung auf der nächsten Seite →					

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Produkt: 01060201 Zentraler Service****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produktverantwortung: C. Kempfer**

Fortsetzung der Ergebnisrechnung:					
Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	223,90	300	0,00	300	0
5261200000 Fortbildung	12.258,84	15.000	3.225,95	15.000	0
5261400000 Reisekosten	283,92	1.000	142,44	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	405.467,52	372.400	193.746,57	397.100	24.700
5421000000 Aufwendungen f. ehrenamtliche Tätigkeiten	0,00	0	2.592,00	2.600	2.600
5422000000 Mieten und Pachten	9.870,00	9.900	9.870,00	9.900	0
5422100000 Mieten - ISM	15.936,00	15.900	7.716,00	15.500	-400
5423000000 Leasing	12.318,73	11.000	9.484,30	11.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	57.914,32	60.000	32.039,03	60.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	7.189,25	9.000	3.408,30	9.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210.503,85	210.000	129.162,76	210.000	0
5441200000 Versicherungen	266.748,18	284.000	272.657,32	284.000	0
5493000000 Beiträge	29.346,48	27.500	19.776,39	27.500	0
Ordentliche Aufwendungen	2.541.177,65	2.646.000	1.392.630,27	2.671.200	25.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.939.398,56	1.907.100	1.100.660,89	2.000.300	93.200
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	24.235,13	35.300	6.236,17	35.300	0
ER G E B N I S	1.963.633,69	1.942.400	1.106.897,06	2.035.600	93.200

Aktuelle Erläuterungen:

*) Die Verwaltungskostenanteile für dieses Produkt werden zum Jahresende mit diversen Service-Produkten spitz abgerechnet. Im Planbetrag 2019 sind noch auf die übrigen Servicebereiche umzulegende Anteile enthalten. In der Prognose wurde die Umlage bereits durchgeführt und auf die übrigen Servicebereiche (Finanzbuchhaltung, IT, Sondervermögen und RPA) umgelegt. Die Prognose orientiert sich einerseits an den gebuchten Abschlägen und andererseits an der Abrechnung des Vorjahres.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060202 Kantine

Produktverantwortung: B. Sommer

Beschreibung:

- Angebot von Frühstück und Mittagessen
- Einsatz von eigenem Personal

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
			67,96%				63,11%				32,04%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	0	0,00	-14.000	-14.000
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	0,00	0	0,00	-5.500	-5.500
Ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	-19.500	-19.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	0	0,00	21.000	21.000
5241000000 Unterhaltungsaufwand	0,00	0	0,00	1.100	1.100
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	0,00	0	0,00	5.000	5.000
5261100000 Dienst- und Schutzkleidung	0,00	0	0,00	300	300
5281000000 Erwerb von Vorräten	0,00	0	0,00	3.500	3.500
Ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	30.900	30.900
ERGEBNIS	0,00	0	0,00	11.400	11.400

Aktuelle Erläuterungen:

Die Kantine bietet seit August 2019 ihre Leistungen in städtischer Eigenregie an. Die Aufwandsdeckung soll gemäß Doppelhaushalt 2020/2021 auf 96% steigen.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.2 Zentraler Service****Teamleitung: R. Midderhoff****Produkt: 01060301 Jobcenter****Produktverantwortung: K. Brüggemann****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	243,10%	250,00%	241,85%	250,00%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-74.802,70	-77.000	-37.174,31	-77.000	0
Ordentliche Erträge	-74.802,70	-77.000	-37.174,31	-77.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.770,09	30.800	15.371,06	30.800	0
Ordentliche Aufwendungen	30.770,09	30.800	15.371,06	30.800	0
ERGEBNIS	-44.032,61	-46.200	-21.803,25	-46.200	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: K. Brüggemann

Beschreibung:

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

* KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen	-147.452,02	-137.000	-66.702,84	-148.000	-11.000
Ordentliche Erträge	-147.452,02	-137.000	-66.702,84	-148.000	-11.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	33.768,64	32.300	19.199,82	41.000	8.700
Ordentliche Aufwendungen	33.768,64	32.300	19.199,82	41.000	8.700
ER G E B N I S	-113.683,38	-104.700	-47.503,02	-107.000	-2.300

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan. Die Verwaltungskostenumlage wurde aufgrund der 2018er Umlage und der aktuellen Abschlagsrechnungen (durch Zentralen Service erhoben) leicht angehoben. Weiterhin wurden aufgrund der aktuellen LOGA-Buchungen die Personalkosten ebenfalls angehoben, die hierdurch kompensiert werden konnten.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung

Produktverantwortung: D. Steinhoff

Beschreibung:

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

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

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
45,46%	45,05%	36,49%	47,37%	7,65%	0,00%	2,71%	1,71%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4488000000 Erstattungen für nicht geleistete Stunden	-5.162,80	0	-1.244,91	-1.300	-1.300
Ordentliche Erträge	-5.162,80	0	-1.244,91	-1.300	-1.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.683,34	32.800	16.793,12	36.000	3.200
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	36.815,69	40.000	29.227,39	40.000	0
Ordentliche Aufwendungen	67.499,03	72.800	46.020,51	76.000	3.200
ER G E B N I S	62.336,23	72.800	44.775,60	74.700	1.900

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01080106 Beihilfen

Produktverantwortung: R. Midderhoff

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	619.000	285.914,66	619.000	0
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	0,00	750.000	456.015,72	1.000.000	250.000
5141100000 Entnahme aus der Beihilferückstellung	0,00	-750.000	0,00	-1.000.000	-250.000
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	0,00	1.357.300	0,00	1.357.300	0
5743130000 Kommunikationsaufwand	0,00	100	0,00	100	0
5499000000 Sonstiger Aufwand für lfd. Verwaltungstätigkeiten	0,00	200	22,31	200	0
ERGEBNIS	0,00	1.976.600	741.952,69	1.976.600	0

Aktuelle Erläuterungen:

Unterjährig lässt sich aufgrund der schlechten Planbarkeit des Beihilfeaufwandes aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen. Wie beim Versorgungsaufwand wird nach gesetzlichen Vorschriften versucht, durch Rückstellungsaufösungen und –zuführungen den tatsächlichen Periodenaufwand darzustellen.

Aufgrund höher prognostizierter Beihilfeleistungen wird eine entsprechend höhere Rückstellungsentnahme prognostiziert.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Produktverantwortung: S. Bastek

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
94,72%	13,47%	28,43%	39,26%	393,94%	50,51%	0,00%	35,80%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: S. Bastek

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-19.602,71	-30.000	0,00	-30.000	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-15.598,22	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-35.200,93	-30.000	0,00	-30.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	8.463,57	8.000	15.200,41	32.900	24.900
5421600000 Honorare	0,00	0	856,80	900	900
5431140000 Durchführung Wahlen	472,04	51.400	37.403,70	40.000	-11.400
Ordentliche Aufwendungen	8.935,61	59.400	53.460,91	73.800	14.400
ER G E B N I S	-26.265,32	29.400	53.460,91	43.800	14.400

Aktuelle Erläuterungen:

Die ungeplanten Erträge aus 2018 sind „Nachläufer“ aus dem Wahljahr 2017.

Der für 2019 geplante Personalaufwand wurde aufgrund der diesjährigen Europawahl korrigiert. Bei der Durchführung der Wahlen wird höchstens mit einem Aufwand von 40.000 Euro gerechnet, so dass insgesamt mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von 14,4 Tsd. Euro zu rechnen ist.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.3 IT

Teamleitung: M. Hankeln

11.3 IT

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

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Produkt 01100101	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Zahl der ausgestatteten Arbeitsplätze	391	380	395	420	438	450	440	450	455	460	489	457	504

→ Finanzkennzahlen auf der Folgeseite

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
P2: DV, jhrl. Einsparung i.H.v. 0,5% (Basis: Zuschussbedarf 2011)	21.400	21.400	100%

Bei der Maßnahme wurde das Konsolidierungspotential herabgesetzt. Hierdurch entfällt die jährliche Steigerung.

Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-234.242,00	-232.500	-124.903,40	-249.800	-17.300
4485000000 Erst. Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-104.594,59	-93.500	-47.322,96	-105.000	-11.500
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-697,26	0	-125,10	-200	-200
Ordentliche Erträge	-339.533,85	-326.000	-172.351,46	-355.000	-29.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	555.355,60	541.400	262.002,93	541.400	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	236.376,90	385.000	159.876,47	385.000	0
5261200000 Fortbildung	8.839,41	20.000	3.151,55	20.000	0
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	498.182,47	475.000	470.634,33	520.000	45.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	272.175,90	261.600	154.158,33	317.300	55.700
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	7.623,83	9.000	5.242,42	9.000	0
Ordentliche Aufwendungen	1.578.554,11	1.692.000	1.055.066,03	1.792.700	100.700
ERGEBNIS	1.239.020,26	1.366.000	882.714,57	1.437.700	71.700

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
32,00%	24,83%	35,18%	30,20%	19,27%	16,34%	21,51%	19,80%	52,01%	60,06%	47,09%	51,60%

Aktuelle Erläuterungen:

Die zusätzlichen Abschreibungen sind auf eine bereits 2017 durchgeführte Anlagenkorrektur zurückzuführen, die im Ergebnis aufgrund der ebenfalls enthaltenen Zuweisungen über die Sonderpostenauflösung zum Teil kompensiert werden. Ansonsten macht sich der gestiegene Aufwand für Rechenzentren bemerkbar.

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

Abteilung 33 - Recht

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-280,00	-200	0,00	-200	0
Sonstige ordentliche Erträge	-3.729,27	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-4.009,27	-200	0,00	-200	0
Personalaufwendungen	110.147,42	111.000	57.070,83	123.700	12.700
Sach- und Dienstleistungen	24.305,92	19.000	10.237,29	18.500	-500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.778,87	5.400	1.659,80	4.100	-1.300
Ordentliche Aufwendungen	124.674,47	135.400	68.967,92	146.300	10.900
ER G E B N I S	120.665,20	135.200	68.967,92	146.100	10.900

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
01110101 Rechtsberatung	I. Häusser-Marquis	115.833,03	130.000	67.823,92	142.700	12.700
01110102 Schiedsamsangelegenheiten	I. Häusser-Marquis	4.832,17	5.200	1.144,00	3.400	-1.800

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

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

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
01110101	92,13%	85,38%	84,15%	86,69%	3,12%	0,00%	0,00%	0,00%	18,60%	13,08%	15,09%	11,91%
01110102					5,48%	3,70%	0,00%	5,56%	40,37%	37,04%	0,00%	41,67%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamtangelegenheiten

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung Rechtsberatung (01110101)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-3.729,27	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.729,27	0	0,00	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	110.147,42	111.000	57.070,83	123.700	12.700
5261200000 Fortbildung	208,72	2.000	620,00	2.000	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	22.033,53	15.000	9.617,29	15.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.763,10	2.000	515,80	2.000	0
5431910000 Anpassung Prozesskostenrückstellung (Abschluss)	-14.590,47	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	119.562,30	130.000	67.823,92	142.700	12.700
ER G E B N I S	115.833,03	130.000	67.823,92	142.700	12.700

Ergebnisrechnung Schiedsamtangelegenheiten (01110102)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-280,00	-200	0,00	-200	0
Ordentliche Erträge	-280,00	-200	0,00	-200	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	1.906,67	500	0,00	0	-500
5261200000 Fortbildung	157,00	1.500	0,00	1.500	0
5422100000 Mieten - ISM	2.460,00	2.500	600,00	1.200	-1.300
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	254,50	500	194,00	500	0
5493000000 Beiträge	334,00	400	350,00	400	0
Ordentliche Aufwendungen	5.112,17	5.400	1.144,00	3.600	-1.800
ER G E B N I S	4.832,17	5.200	1.144,00	3.400	-1.800

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II

Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer U. Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-83.966.115,98	-82.052.300,00	-39.446.537,93	-82.055.900	-3.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-17.761.591,79	-14.104.700,00	-8.762.650,23	-14.461.700	-357.000
Sonstige Transfererträge	-1.115.649,30	-1.134.300,00	-484.864,40	-1.147.600	-13.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-3.147.313,99	-3.308.100,00	-3.088.996,51	-3.431.100	-123.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-716.995,06	-674.200,00	-393.830,24	-679.000	-4.800
Kostenerstattungen u. -umlagen	-14.444.309,60	-14.047.600,00	-7.574.890,94	-14.622.000	-574.400
Sonstige ordentliche Erträge	-4.240.097,17	-4.716.800,00	-1.237.590,64	-4.763.200	-46.400
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-125.392.072,89	-120.038.000,00	-60.989.360,89	-121.160.500	-1.122.500
Personalaufwendungen	15.006.629,69	15.623.900,00	7.378.143,49	15.606.500	-17.400
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	6.734.192,65	8.042.500,00	3.559.435,56	8.311.900	269.400
Bilanzielle Abschreibungen	1.306.988,42	1.174.200,00	602.349,30	1.218.100	43.900
Transferaufwendungen	65.778.680,65	64.443.100,00	30.975.305,94	64.525.000	81.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.600.014,70	7.745.400,00	4.019.012,13	7.721.600	-23.800
Ordentliche Aufwendungen	98.426.506,11	97.029.100,00	46.534.246,42	97.383.100	354.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-26.965.566,78	-23.008.900,00	-14.455.114,47	-23.777.400	-768.500
Finanzerträge	-4.852.631,72	-4.600.800,00	-2.393.814,56	-4.729.900	-129.100
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.048.309,87	1.267.100,00	803.798,44	1.268.600	1.500
FINANZERGEBNIS	-3.804.321,85	-3.333.700,00	-1.590.016,12	-3.461.300	-127.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	543.639,41	576.800	122.293,15	574.500	-2.300
ERGEBNIS	-30.226.249,22	-25.765.800,00	-15.922.837,44	-26.664.200	-898.400

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

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

Abteilung 21 - Finanzverwaltung

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stich- tag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-83.966.115,98	-82.052.300	-39.446.537,93	-82.055.900	-3.600
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-15.417.107,92	-12.059.200	-7.491.273,28	-12.087.400	-28.200
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.474,36	-6.200	-3.275,00	-6.700	-500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-32.017,89	-30.500	-20.193,79	-30.500	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-251.053,03	-223.300	-142.614,25	-247.100	-23.800
Sonstige ordentliche Erträge	-3.401.691,70	-3.420.000	-1.209.830,88	-3.437.800	-17.800
Ordentliche Erträge	-103.073.460,88	-97.791.500	-48.313.725,13	-97.865.400	-73.900
Personalaufwendungen	1.379.377,41	1.359.100	674.352,69	1.391.600	32.500
Sach- und Dienstleistungen	264.760,11	273.500	220.049,74	431.000	157.500
Bilanzielle Abschreibungen	18.627,59	300	14.822,14	32.000	31.700
Transferaufwendungen	39.302.634,18	38.761.000	18.981.226,91	38.604.700	-156.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.383.676,06	741.500	379.653,70	743.900	2.400
Ordentliche Aufwendungen	43.349.075,35	41.135.400	20.270.105,18	41.203.200	67.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-59.724.385,53	-56.656.100	-28.043.619,95	-56.662.200	-6.100
Finanzerträge	-2.954.631,21	-2.980.800	-2.392.659,20	-3.108.600	-127.800
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.048.309,87	1.267.100	803.798,44	1.268.600	1.500
FINANZERGEBNIS	-1.906.321,34	-1.713.700	-1.588.860,76	-1.840.000	-126.300
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	410,21	1.000	0,00	1.000	0
ER G E B N I S	-61.630.296,66	-58.368.800	-29.632.480,71	-58.501.200	-132.400

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produktübersicht Abt. 21

Produktübersicht der Abt. 21 (Teams 21.1 – 21.3)

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Team 21.1						
01090101 Finanzsteuerung	M. Schmidt	335.832,99	372.900	172.078,18	373.000	100
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	M. Kletke	736.229,53	916.400	433.602,11	932.100	15.700
15020101 Wirtschaftsförderung	C. Schmitz	273.620,32	275.500	76.280,01	256.300	-19.200
15030101 Beteiligungen	C. Schmitz	-2.811.098,15	-2.825.600	-788.867,63	-2.823.000	2.600
15030201 Eigenbetriebe	C. Schmitz	-2.811.948,58	-2.902.500	-2.256.724,75	-2.922.500	-20.000
16010101 Steuern	M. Bähr	-77.835.197,86	-76.986.300	-37.097.919,02	-76.988.400	-2.100
16010201 Allgemeine Umlagen	M. Bähr	17.529.515,16	21.369.000	9.117.950,30	21.266.000	-103.000
Team 21.2						
01090301 Steuerverwaltung	A. Träger	-74.178,99	-178.300	-102.275,80	-81.700	96.600
Team 21.3						
01090201 Finanzbuchhaltung	B. Kißing	2.138.445,66	420.100	199.567,57	424.800	4.700
16020101 Zinsen	B. Kißing	888.483,26	1.170.000	613.828,32	1.062.200	-107.800

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Produktverantwortung: M. Schmidt

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

Sponsoring	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Finanzmittel, die durch Sponsoring-Initiativen erzielt wurden	30.593	41.023	28.200	19.838	18.760	21.287

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Schmidt

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Sonderpostenauflösung Zuschuss Walburgis (s. 5711)	-17.468,00	0	-8.733,96	-17.500	-17.500
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.646,90	-5.000	-2.686,00	-5.000	0
4485000000 Kostenumlage MBB u. Wilhelmshöhe (Serviceleistung)	-4.703,07	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-26.817,97	-5.000	-11.419,96	-22.500	-17.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	335.123,26	348.400	167.948,96	348.400	0
5261200000 Fortbildung	3.350,00	4.000	1.544,35	4.000	0
5261400000 Reisekosten	670,00	1.000	219,10	1.000	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	4.391,10	22.000	4.165,00	22.000	0
5711000000 Abschreibungen für Zuschuss Walburgis Gymnasium	17.464,00	0	8.731,80	17.500	17.500
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.397,45	2.300	766,64	2.300	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	237,15	100	33,89	100	0
5441110000 Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00	0	88,40	100	100
5493000000 Beiträge	18,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	362.650,96	377.900	183.498,14	395.500	17.600
ERGEBNIS	335.832,99	372.900	172.078,18	373.000	100

Aktuelle Erläuterungen:

Für die Unterstützung bei der Jahresabschlusserstellung (MBB, Wilhelmshöhe) wurde 2017 und 2018 der anfallende Aufwand überplanmäßig erstattet (Konto 4485). Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: M. Kletke

Beschreibung:

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

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

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
3,86%	3,56%	2,84%	3,15%	12,22%	3,35%	22,65%	12,95%	29,95%	24,98%	34,72%	32,66%

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-148,00	-200	-73,62	-200	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-577,46	-1.000	0,00	-1.000	0
4411100000 Verpachtungen, Plakatwerbung, Jagdgelder, u.ä.	-32.017,89	-30.500	-20.193,79	-30.500	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-44.217,05	0	0,00	0	0
4582000000 Auflösung von Rückstellungen *	-3.000,09	0	-106.723,89	-106.800	-106.800
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-22.484,52	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-102.445,01	-31.700	-126.991,30	-138.500	-106.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	32.350,26	33.700	15.913,68	33.700	0
5215000000 Instandhaltungsaufwand	5.404,92	5.000	248,72	2.600	-2.400
5235100000 Erstattungen ans ISM *	92.706,08	78.400	106.723,89	185.200	106.800
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.710,00	12.100	11.094,77	12.100	0
5241200000 Energiekosten	795,00	100	3.832,05	3.900	3.800
5241900000 Betriebskosten - ISM	140.454,13	141.000	72.720,00	145.500	4.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.163,59	300	6.090,34	14.500	14.200
5422000000 Mieten und Pachten	612,36	700	612,36	700	0
5422100000 Mieten - ISM	521.904,00	667.500	340.250,00	666.700	-800
5429/54412 Sonstige Aufwendungen	31.163,99	8.300	3.107,60	4.700	-3.600
Ordentliche Aufwendungen	838.264,33	947.100	560.593,41	1.069.600	122.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	735.819,32	915.400	433.602,11	931.100	15.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	410,21	1.000	0,00	1.000	0
ERGEBNIS	736.229,53	916.400	433.602,11	932.100	15.700

* Erfolgsneutrale Korrektur einer nicht übertragenen ISM-Rückstellung aus dem Jahr 2007.

Die Rückstellungsaufhebung bei der Stadt (4582) geht einher mit der entsprechenden Auszahlung an den ISM (52351).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG)

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
7,47%	6,87%	8,96%	7,26%	12,35%	22,72%	40,25%	24,01%	0,00%	0,00%	13,73%	13,28%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Kostenumlagen WSG	-38.546,25	-81.000	-51.392,00	-81.000	0
Ordentliche Erträge	-38.546,25	-81.000	-51.392,00	-81.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.333,05	24.500	11.444,75	24.500	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand *	0,00	0	17.531,26	44.800	44.800
5315000000 Zuschuss WSG	269.000,00	332.000	98.696,00	268.000	-64.000
5315200000 Zuschuss Stadtmarketing WSG	19.833,52	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	312.166,57	356.500	127.672,01	337.300	-19.200
ER G E B N I S	273.620,32	275.500	76.280,01	256.300	-19.200

* Deckung durch 16020101 (Kreisumlage)

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt wie erwartet im Plan. Wegen Umstrukturierung wurde der WSG-Zuschuss entsprechend gekürzt, was sich teilweise mit dem außerplanmäßig anfallenden Fremdberatungsaufwand (u.a. für Konzept Wirtschaftsförderung) kompensiert. Da letzterer haushaltstechnisch durch die niedriger ausfallende Kreisumlage gedeckt wird, ist insgesamt mit einer größeren Zuschussminderung zu rechnen.

Da der Geschäftsbereichsleiter II ab 15.04.2019 die WSG-Geschäftsführertätigkeit ausführt, wird dieses Produkt für die Zeit der Geschäftsführung im kommenden Bericht gem. § 62 (1) GO dem Bürgermeisterbüro (Team 11.0) angegliedert, um Interessenkollisionen zu vermeiden (s.a. Mitteilungsblatt 3/2019 v. 15.08.2019).

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

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

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
11 ISM (Immobilienervice Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	100%
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Konsolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsdienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	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 Gemäß aktueller Rechtsprechung wird seit 2019 eine Rückführung auf 5,5% geprüft.	250.000	250.000	100%
5 Neukalkulation der Mieten im ISM (umgesetzt)	250.000	250.000	100%
6 Energieeinsparinvestitionen (ISM, umgesetzt)	300.000	300.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
451100000 Konzessionsabgaben	-2.809.417,85	-2.800.000	-782.008,89	-2.800.000	0
Ordentliche Erträge	-2.809.417,85	-2.800.000	-782.008,89	-2.800.000	0
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	4.400	4.367,70	4.400	0
5499200000 Erstattung Konzessionsabgabe *	24.000,00	0	2.573,56	2.600	2.600
Ordentliche Aufwendungen	28.367,70	4.400	6.941,26	7.000	2.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.781.050,15	-2.795.600	-775.067,63	-2.793.000	2.600
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	-2.400	0,00	-2.400	0
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	-27.600	-13.800,00	-27.600	0
FINANZERGEBNIS	-30.048,00	-30.000	-13.800,00	-30.000	0
ER G E B N I S	-2.811.098,15	-2.825.600	-788.867,63	-2.823.000	2.600

* 2019: Deckung über Rückstellung für Drohverluste

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan.

Da der Geschäftsbereichsleiter II ab 15.04.2019 die WSG-Geschäftsführertätigkeit ausführt, wird dieses Produkt für die Zeit der Geschäftsführung im kommenden Bericht gem. § 62 (1) GO dem Bürgermeisterbüro (Team 11.0) angegliedert, um Interessenkollisionen zu vermeiden (s.a. Mitteilungsblatt 3/2019 v. 15.08.2019).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Erstattung Mobilfunkabrechnung (s. Kto. 54313)	-4.008,01	0	-1.745,97	-4.100	-4.100
Ordentliche Erträge	-4.008,01	0	-1.745,97	-4.100	-4.100
5431300000 Mobilfunkabrechnung *	4.065,68	0	1.021,22	4.100	4.100
5441130000 Kapitalertragssteuer **	0,00	16.300	0,00	16.300	0
Ordentliche Aufwendungen	4.065,68	16.300	1.021,22	20.400	4.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	57,67	16.300	-724,75	16.300	0
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM	-2.812.006,25	-2.800.000	-2.256.000,00	-2.820.000	-20.000
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)**	0,00	-118.800	0,00	-118.800	0
FINANZERGEBNIS	-2.812.006,25	-2.918.800	-2.256.000,00	-2.938.800	-20.000
ER G E B N I S	-2.811.948,58	-2.902.500	-2.256.724,75	-2.922.500	-20.000

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinserträge der Stadtentwässerung von ca. 2,8 Mio. Euro und der im Haushaltssanierungsplan geregelten Gewinnabführung der Wilhelmshöhe erwirtschaftet das Produkt „Eigenbetriebe“ mit einem Finanzergebnis von fast 3 Mio. Euro einen hohen Anteil am städtischen Gesamtergebnis.

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

** In 2018 wurde außerplanmäßig auf die Gewinnausschüttung Wilhelmshöhe verzichtet. Für 2019 ist die Vorgehensweise noch nicht bekannt. Die Prognose geht noch von einem planmäßigen Verlauf aus.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: M. Bähr

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
Stand: 15.4.2019		2016			2017		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Erträge aus Steuern u. Ausgleichsabgaben je Einwohner	EUR	1.369,85	1.346,69	1,72	1.505,80	1.423,99	5,74
Anteil Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) von ord. Erträgen	%	54,09	53,05	1,95	54,56	53,81	1,38
Erträge aus Steuern (ohne Ausgleichsabgaben) je Einwohner	EUR	1.328,30	1.300,11	2,17	1.461,93	1.374,65	6,35

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
401100000 Grundsteuer A	-72.477,15	-78.000	-34.308,06	-78.000	0
401200000 Grundsteuer B	-11.370.455,40	-11.413.000	-5.278.454,33	-11.416.800	-3.800
401300000 Gewerbesteuer	-39.241.130,39	-35.942.000	-16.409.489,25	-35.942.000	0
402100000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-25.067.258,19	-26.000.000	-13.099.418,88	-26.000.000	0
402200000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-4.289.284,32	-4.789.300	-2.381.205,76	-4.789.300	0
403100000 Vergnügungssteuer	-1.195.860,43	-1.000.000	-679.888,27	-1.000.000	0
403200000 Hundesteuer	-321.345,26	-320.000	-317.611,75	-321.300	-1.300
403400000 Zweitwohnungssteuer	-11.119,60	-15.000	-10.910,46	-19.200	-4.200
403600000 Sexsteuer	-8.968,00	-10.000	-4.756,00	-10.000	0
403700000 Wettbürosteuer	-14.185,75	-18.000	-11.005,95	-18.000	0
405100000 Familienleistungsausgleich	-2.374.031,49	-2.467.000	-1.219.489,22	-2.461.300	5.700
Ordentliche Erträge	-83.966.115,98	-82.052.300	-39.446.537,93	-82.055.900	-3.600
534100000 Gewerbesteuerumlage	3.118.122,63	2.735.000	1.248.031,59	2.735.000	0
534200000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.966.670,95	2.266.000	1.034.083,32	2.266.000	0
Ordentliche Aufwendungen	6.084.793,58	5.001.000	2.282.114,91	5.001.000	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-77.881.322,40	-77.051.300	-37.164.423,02	-77.054.900	-3.600
551810000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	46.124,54	65.000	66.504,00	66.500	1.500
ERGEBNIS	-77.835.197,86	-76.986.300	-37.097.919,02	-76.988.400	-2.100

Aktuelle Erläuterungen:

Im Gegensatz zu den Mehrerträgen der Vorjahre wird für dieses Jahr ein planmäßiges Ergebnis erwartet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4111100000 Schlüsselzuweisungen	-10.564.114,00	-7.378.000	-4.615.262,00	-7.384.500	-6.500
4111200000 Schulpauschale	-1.287.240,00	-1.376.000	-859.757,00	-1.375.600	400
4111400000 Sportpauschale	-144.784,00	-149.700	-96.382,00	-154.200	-4.500
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-1.916.900,00	-1.244.300	0,00	-1.244.300	0
4181000000 Allgemeine Umlagen Land (ELAG)	-1.486.453,92	-1.911.000	-1.911.064,70	-1.911.100	-100
Ordentliche Erträge	-15.399.491,92	-12.059.000	-7.482.465,70	-12.069.700	-10.700
5371000000 Allgemeine Umlagen Land (Krankenhausumlage)	693.841,00	743.000	370.182,00	740.400	-2.600
5374000000 Kreisumlage *	32.235.166,08	32.685.000	16.230.234,00	32.595.300	-89.700
Ordentliche Aufwendungen	32.929.007,08	33.428.000	16.600.416,00	33.335.700	-92.300
ER G E B N I S	17.529.515,16	21.369.000	9.117.950,30	21.266.000	-103.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Deckung für Fremdberatungsaufwand (u.a. für Wirtschaftsförderung)

Vor allem die gesunkene Kreisumlage sorgt für einen über 100 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf, der den überplanmäßigen Fremdberatungsaufwand im Produkt Wirtschaftsförderung (15020101) decken soll.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Produktverantwortung: A. Träger

Beschreibung

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
99,80%	99,09%	99,99%	99,05%	131,32%	173,71%	195,78%	180,96%	0,20%	0,91%	0,01%	0,95%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produktverantwortung: A. Träger

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-250,00	-200	-89,00	-200	0
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt)*	-29.951,60	-30.000	-29.705,76	-29.700	300
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-247.330,75	-250.000	-162.504,00	-250.000	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-33.512,20	-140.000	-16.759,29	-34.000	106.000
Ordentliche Erträge	-311.044,55	-420.200	-209.058,05	-313.900	106.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	236.395,20	239.700	106.775,85	230.000	-9.700
5261200000 Fortbildung	400,00	1.500	0,00	1.500	0
5261400000 Reisekosten	70,36	700	6,40	700	0
Ordentliche Aufwendungen	236.865,56	241.900	106.782,25	232.200	-9.700
ER G E B N I S	-74.178,99	-178.300	-102.275,80	-81.700	96.600

Aktuelle Erläuterungen:

* Die ZfA-Aufwandsersatzung (Konto 4483) wird hauptsächlich auf die Umweltabteilung (vgl. Abt. 60) verrechnet. Anteilig bekommt die Abteilung 21 als Ausgleich für die Erhebung der Grundbesitzabgaben einen Betrag zugeschrieben.

Die Prognose der Säumnis- und Verspätungszuschläge wurde aufgrund des Buchungsstandes zum Stichtag und im Vergleich zum Vorjahr um 106 Tsd. Euro gekürzt. Unter Berücksichtigung der leichten Personalaufwandskorrektur (interner Effekt) ist hier mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von über 96 Tsd. Euro zu rechnen. Gesamtstädtisch wirkt sich dieser negative Effekt sogar in voller Höhe der verringerten Erträge aus, d.h. mit ca. 106 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortung: B. Kißing

Beschreibung:

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

Die Aufgaben umfassen:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahr	Anzahl Buchungen				Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten		
	Anzahl		Anzahl		einschl. Mahn- und Vollstreckungsgebühren	Veränderungen absolut / relativ	
	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.			
2011	397.661		12.930		1.360.284,14 €	Negativ = Abbau	
2012	399.965	+ 2.304	14.551	- 1.621	1.375.357,57 €	15.073,43 €	1,11%
2013	358.005	- 41.960	13.065	- 1.486	1.459.014,07 €	83.656,50 €	6,08%
2014	398.909	+ 40.904	12.481	- 584	1.495.570,73 €	36.556,66 €	2,51%
2015	324.441	- 74.468	12.754	+ 273	1.431.304,31 €	- 64.266,42 €	- 4,30 %
2016	317.145	- 7.296	12.978	+ 224	1.597.272,01 €	165.967,70 €	11,60 %
2017	289.782	-27.363	13.478	+ 500	1.705.220,05 €	107.948,04 €	6,76 %
2018	301.040	+ 11.258	18.276	+4.798	2.198.298,68 €	493.078,63 €	28,92 %

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamentleitung: B. Kißing

Produktverantwortung: B. Kißing

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	-500,00	-500	-500
4485000000 Verwaltungskostenumlage städt. Einrichtungen	-127.840,10	-108.000	-57.688,94	-128.000	-20.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-722,16	-3.000	-1.487,02	-3.000	0
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.064,79	-1.300	-594,56	-1.300	0
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-70.262,82	-60.000	-36.090,00	-60.000	0
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-71.227,30	-70.000	-34.985,15	-70.000	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	0,00	0	-11.332,68	-15.000	-15.000
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	-109.500,42	-100.000	-57.492,79	-100.000	0
4565/4592x Sonstige Erträge (RSt.-Auflösung, Wertberichtigung)	34.955,75	0	-1.934,19	-2.000	-2.000
Ordentliche Erträge	-415.573,34	-342.300	-202.105,33	-379.800	-37.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	752.175,64	712.800	372.276,45	755.000	42.200
5261200000 Fortbildung	2.531,00	4.000	842,60	4.000	0
5261400000 Reisekosten	2.277,52	2.500	1.114,60	2.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	34,96	100	11,03	100	0
5431700000 Kontoführungsgebühren	32.634,18	37.500	22.830,58	37.500	0
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	1.098,94	4.000	3.940,72	4.000	0
5431910000 Zuführung zu sonstigen Rückstellungen	185.555,00	0	0,00	0	0
5473100000 Einzelwertberichtigungen JRG	1.576.466,65	0	0,00	0	0
5493000000 Beiträge	120,00	200	50,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	2.552.893,89	761.100	401.065,98	803.300	42.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.137.320,55	418.800	198.960,65	423.500	4.700
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.125,11	1.300	606,92	1.300	0
ERGEBNIS	2.138.445,66	420.100	199.567,57	424.800	4.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die hohe Planabweichung ist hauptsächlich auf prognostizierte Einzelwertberichtigungen zurückzuführen (vgl. Konto 54731), die aus Risikoerwägungen einbezogen wurden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 16020101 Zinsen

Produktverantwortung: B. Kißing

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5291100000 Fremdberatungs-/ Prüfungsaufwand	0,00	1.200	0,00	1.200	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	1.200	0,00	1.200	0
4615000000 Zinserträge verbundene Unternehmen (Cashpooling)	-15.727,12	-30.000	0,00	-15.000	15.000
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-242,19	0	0,00	0	0
4617000000 Zinserträge Kreditinstitute (i.d.R. aus Negativzinsen)	-26.227,22	0	-38.194,15	-40.000	-40.000
4618000000 Zinsen für Baudarlehen (incl. Stadtwerke f. ISM)	-57.681,67	-2.000	-54.810,44	-54.900	-52.900
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Krediten (i.d.R. aus Negativzinsen)	-12.698,76	0	-29.854,61	-29.900	-29.900
Finanzerträge	-112.576,96	-32.000	-122.859,20	-139.800	-107.800
5517100000 Zinsaufwand für mittelfristige Kassenkredite	88.904,05	200.000	41.557,90	200.000	0
5517200000 Zinsaufwand für Investitionskredite	397.099,60	490.000	349.740,70	490.000	0
5517300000 Aufwand für Swap Liquiditätskredit	110.453,70	110.000	80.661,03	110.000	0
5517400000 Aufwand für Swap Investivkredit	396.870,33	395.000	259.014,40	395.000	0
5518000000 Zinsaufwand für kreditähnliche Geschäfte	7.732,54	5.800	5.713,49	5.800	0
Finanzaufwand	1.001.060,22	1.200.800,00	736.687,52	1.200.800,00	0,00
FINANZERGEBNIS	888.483,26	1.168.800	613.828,32	1.061.000	-107.800
ER G E B N I S	888.483,26	1.170.000	613.828,32	1.062.200	-107.800

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinsmarktlage werden kurzfristige Kassenkredite mit Negativ-Zinsen abgeschlossen. Bei den Darlehenszinsen (s.4618) war in der Planung ein weitergeleiteter Kredit aus 2017 an die Stadtwerke nicht berücksichtigt. Insgesamt wird für das Produkt „Zinsen“ rd. 107 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf prognostiziert.

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

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	Vorl. Ist 2018	Plan 2019	Prognose Stand: 06/2019	Zwischenergebnis (Stand: Juni 2019)	Progn. - Plan - abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-72.649,61	-73.600	-75.550,60	-121.600	-48.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-427.846,45	-515.400	-337.933,97	-516.600	-1.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-14.055,51	-26.400	-3.915,79	-21.200	5.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.712,77	-259.100	-339.423,99	-339.600	-80.500
Sonstige ordentliche Erträge	-364.306,73	0	-22.971,55	-23.000	-23.000
Ordentliche Erträge	-886.571,07	-874.500	-779.795,90	-1.022.000	-147.500
Personalaufwendungen	1.565.577,90	1.567.500	748.988,20	1.618.200	50.700
Sach- und Dienstleistungen	548.721,16	602.100	234.777,95	631.100	29.000
Bilanzielle Abschreibungen	24.419,84	13.500	6.600,80	14.600	1.100
Transferaufwendungen	236.131,92	494.700	254.824,25	500.400	5.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	593.913,72	589.100	325.424,43	589.000	-100
Ordentliche Aufwendungen	2.968.764,54	3.266.900	1.570.615,63	3.353.300	86.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.082.193,47	2.392.400	790.819,73	2.331.300	-61.100
Finanzerträge	-0,74	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,74	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	49.871,72	57.000	5.281,67	52.000	-5.000
ER G E B N I S	2.132.064,45	2.449.400	796.101,40	2.383.300	-66.100

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: M. Roth

41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-23.843,19	-32.100	-48.231,65	-79.200	-47.100
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-93.790,67	-110.200	-65.014,25	-115.400	-5.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-13.209,91	-21.400	-3.370,74	-19.600	1.800
Kostenerstattungen u. -umlagen	-5.947,80	-259.100	-339.423,99	-339.600	-80.500
Sonstige ordentliche Erträge	-3.548,88	0	-22.971,55	-23.000	-23.000
Ordentliche Erträge	-140.340,45	-422.800	-479.012,18	-576.800	-154.000
Personalaufwendungen	304.650,80	309.300	182.519,00	390.900	81.600
Sach- und Dienstleistungen	374.284,16	367.500	150.349,53	427.600	60.100
Bilanzielle Abschreibungen	2.043,71	2.100	588,53	1.100	-1.000
Transferaufwendungen	236.131,92	494.700	254.824,25	500.400	5.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	293.068,25	283.500	146.415,59	284.600	1.100
Ordentliche Aufwendungen	1.210.178,84	1.457.100	734.696,90	1.604.600	147.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.069.838,39	1.034.300	255.684,72	1.027.800	-6.500
Finanzerträge	-0,74	0	0,00	0	
FINANZERGEBNIS	-0,74	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	49.409,04	46.700	5.281,67	46.700	0
ER G E B N I S	1.119.246,69	1.081.000	260.966,39	1.074.500	-6.500

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamentwicklung: M. Roth

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan-Abweichung
01130101 Städtepartnerschaften	M. Roth	10.836,06	9.800	4.502,33	9.800	0
04010101 Theater	S. Gerlings	74.073,95	78.000	28.368,55	81.000	3.000
04010102 TAZ	U. Spillner	18.609,09	17.900	10.417,18	17.900	0
04010103 Opernfahrten	W. Noll	1.948,46	1.900	-276,24	700	-1.200
04010104 Theaterfahrten	W. Noll	1.286,93	1.900	521,51	1.900	0
04010105 Konzertveranstaltung	M. Koschinski	27.993,54	27.500	2.661,65	26.900	-600
04010106 Brauchtumspflege	M. Roth	84.276,84	70.700	27.009,60	73.200	2.500
04010107 Kleinkunstveranstaltungen	U. Spillner	60.458,99	75.300	6.654,46	70.800	-4.500
04010108 Ausstellungen und Schulkultur	M. Roth	61.871,05	66.200	30.520,94	72.500	6.300
04010109 Seniorenkultur	M. Roth	23.639,52	32.800	12.112,73	26.800	-6.000
04010110 Kulturverwaltung	M. Roth	131.712,04	132.600	90.762,99	195.400	62.800
04010111 Kunstfest Passagen	M. Roth	8.433,49	14.000	-22.190,17	-10.100	-24.100
04020101 VHS	U. Spillner	614.106,73	552.400	69.900,86	507.700	-44.700

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: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Produktverantwortung: M. Roth

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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
2017	17	293
2018	16	313

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4142000000 Zuwendungen für laufende Zwecke v. Gemeinden	0,00	-1.800	-835,00	-1.800	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.365,00	-6.200	0,00	-6.200	0
Ordentliche Erträge	-1.365,00	-8.000	-835,00	-8.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.499,84	6.600	3.144,89	6.600	0
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschaftsaustausch	2.866,00	6.500	0,00	6.500	0
5279100000 Intern. Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.758,11	4.500	2.078,20	4.500	0
5441200000 Versicherungen	77,11	200	114,24	200	0
Ordentliche Aufwendungen	12.201,06	17.800	5.337,33	17.800	0
ER G E B N I S	10.836,06	9.800	4.502,33	9.800	0

Aktuelle Erläuterungen:

In 2018 konnte aufgrund geringerer Austausch-Aktivitäten der Zuschussbedarf für dieses Produkt um rd. 3,4 Tsd. Euro zurückgefahren werden. Für 2019 ist noch mit einem planmäßigen Verlauf zu rechnen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt		Finanzkennzahlen								
		Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
		Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen			Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen		
		Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
04010101	Theater	38,93%	35,33%	41,93%	36,74%	60,02%	37,11%	60,02%	63,68%	57,45%
04010102	Theater „Ziegelbrand“	33,71%	35,33%	36,18%	32,20%	48,81%	34,55%	41,67%	34,60%	43,09%
04010103	Opernfahrten	21,35%	7,23%	14,73%	78,65%	102,33%	94,57%	78,65%	92,77%	85,27%
04010104	Theaterfahrten	21,35%	45,15%	21,35%	78,65%	72,50%	78,65%	78,65%	54,85%	78,65%
04010105	Konzertveranstaltungen	22,38%	60,37%	22,38%	45,54%	70,56%	46,73%	75,25%	27,34%	75,25%
04010106	Brauchtumpflege	28,64%	22,33%	26,67%	7,41%	3,91%	8,28%	19,01%	9,18%	24,60%
04010107	Kleinkunstveranstaltungen	25,69%	63,70%	28,64%	19,09%	64,18%	27,95%	73,23%	32,93%	70,10%
04010108	Ausstellungen u.a.	73,50%	78,70%	76,63%	5,70%	14,96%	8,92%	25,64%	21,30%	22,61%
04010109	Seniorenkultur	58,01%	45,78%	54,52%	0,00%	39,40%	24,10%	30,45%	45,00%	28,92%
04010110	Kulturverwaltung	96,53%	96,94%	97,54%	0,00%	0,00%	0,00%	1,36%	0,44%	0,92%
04010111	Kunsthfest Passagen	0,00%	0,00%	0,00%	80,77%	1.259,46% *	127,12%	96,15%	100,00%	96,15%

* durch Spenden Überdeckung !

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Statistiken der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:

Fallzahlen der KULTURARBEIT	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Theater, Opern, Ausstellungs- und Konzertfahrten								
Anzahl Theaterfahrten	5	5	5	6	6	5	4	5
Anzahl Opernfahrten	5	5	5	4	4	5	5	5
Theater und Konzertveranstaltungen								
Anzahl Theatervormiete	5	5	5	5	5	5	5	5
Anzahl Familientheater	4	4	4	4	4	4	4	4
Anzahl Theaterproduktionen	4	1	0	0	0	0	0	0
Anzahl Kammer und Sinfoniekonzerte	4	5	5	5	5	5	5	5
Anzahl Veranstaltungen Mendener Sommer	10	7	7	7	7	6	6	6
Anzahl Veranstaltungen Seniorenkultur	18	10	10	10	10	10	17	12
Anzahl Veranstaltungen Schul- und Jugendkultur	23	25	25	25	26	21	9	26
Anzahl Ausstellungen	12	10	10	11	11	11	7	9
Anzahl Veranstaltungen Kleinkunst, Jazz u. Blues	7	9	7	9	9	8	7	9
Pflege des heimischen Brauchtums								
Anzahl Veranstaltungen	4	4	4	4	4	4	4	4
Unterstützung von Vereinen und Verbänden								
Anzahl Unterstützungen	44	51	51	31	31	32	34	27

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: M. Roth****Produkt: 04010101 Theater****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation****Teamleitung: M. Roth****Produktverantwortung: S. Gerlings****Beschreibung:**

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-950,00	0	-2.613,54	-2.700	-2.700
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-202,00	-300	-100,29	-100	200
4321200000 Teilnehmergebühren	-45.697,00	-45.000	-39.872,00	-45.000	0
Ordentliche Erträge	-46.849,00	-45.300	-42.585,83	-47.800	-2.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	46.491,86	48.000	25.067,83	54.000	6.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	72.675,52	74.000	45.185,70	74.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.246,71	1.300	136,29	200	-1.100
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	508,86	0	564,56	600	600
Ordentliche Aufwendungen	120.922,95	123.300	70.954,38	128.800	5.500
ERGEBNIS	74.073,95	78.000	28.368,55	81.000	3.000

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010102 Theater „Am Ziegelbrand“ (TAZ)

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4411100000 Mieten/Pachten	-7.327,56	-8.500	-3.370,74	-6.700	1.800
Ordentliche Erträge	-7.327,56	-8.500	-3.370,74	-6.700	1.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	9.095,04	8.900	4.870,98	8.900	0
5241/90000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	9,99	1.000	0,00	1.000	0
5422100000 Mieten und Pachten (seit 2018 an ISM)	10.320,00	10.000	4.770,00	9.600	-400
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten	4.080,00	5.500	4.080,00	4.100	-1.400
Ordentliche Aufwendungen	351,06	1.000	66,94	1.000	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	23.856,09	26.400	13.787,92	24.600	-1.800
ERGEBNIS	16.528,53	17.900	10.417,18	17.900	0

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2018 ist durch die Eingliederung des MBB in die Stadtverwaltung der Immobilienservice (ISM) neuer Vermieter. Zum Stichtag liegt das Produkt voll im Plan.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: M. Roth****Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten /
04010104 Theaterfahrten NRW****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation****Teamleitung: M. Roth****Produktverantwortung: W. Noll****Beschreibung zu „Opern- und Konzertfahrten“:**

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	-13.226,00	-7.000	-12.128,60	-12.200	-5.200
Ordentliche Erträge	-13.226,00	-7.000	-12.128,60	-12.200	-5.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.948,46	1.900	856,36	1.900	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	13.226,00	7.000	10.996,00	11.000	4.000
Ordentliche Aufwendungen	15.174,46	8.900	11.852,36	12.900	4.000
ER G E B N I S	1.948,46	1.900	-276,24	700	-1.200

Beschreibung zu „Theaterfahrten NRW“:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.000,00	-7.000	-1.374,65	-7.000	0
Ordentliche Erträge	-7.000,00	-7.000	-1.374,65	-7.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.947,93	1.900	856,16	1.900	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.339,00	7.000	1.040,00	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	8.286,93	8.900	1.896,16	8.900	0
ER G E B N I S	1.286,93	1.900	521,51	1.900	0

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Koschinski

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	0,00	-2.000	0,00	-2.000	0
4149100000 Erträge Sponsoring	-571,42	0	-571,42	-600	-600
4321200000 Teilnehmergebühren	-15.143,66	-21.000	-5.807,92	-21.000	0
Ordentliche Erträge	-15.715,08	-23.000	-6.379,34	-23.600	-600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.404,64	11.300	5.458,06	11.300	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	30.823,23	38.000	2.471,67	38.000	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	369,49	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	100	91,26	100	0
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	1.100	1.020,00	1.100	0
Ordentliche Aufwendungen	43.708,62	50.500	9.040,99	50.500	0
ERGEBNIS	27.993,54	27.500	2.661,65	26.900	-600

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumpflege

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4148000000 Zuschuss (Bund) Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.280,00	-2.200	0,00	-2.200	0
4149000000 Spenden	0,00	0	-436,81	-500	-500
4149100000 Erträge Sponsoring	-284,07	0	-53,97	-100	-100
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-739,00	-800	-369,48	-700	100
4485/44880 Erstattung Kostenumlagen	-1.032,86	0	-25,00	-100	-100
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-1.107,34	0	0,00	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-508,80	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-5.952,07	-3.000	-885,26	-3.600	-600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.419,41	11.600	5.050,63	11.600	0
5241200000 Energiekosten	252,95	700	258,83	700	0
5241900000 Betriebskosten und Bewirtschaftung ISM	3.504,72	0	1.500,00	3.000	3.000
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und sonstige Ehrenmäler	5.062,58	1.000	276,97	1.000	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	5.351,93	6.000	39,61	6.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	797,00	800	398,04	800	0
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	11.437,30	12.700	10.998,25	12.700	0
5422100000 Mieten - ISM	6.852,00	6.900	3.426,00	6.900	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.865,88	0	0,00	0	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring (s. Konto 41491)	284,07	0	0,00	100	100
5441200000 Versicherungen	414,86	500	414,86	500	0
5493000000 Beiträge	270,00	300	250,00	300	0
Ordentliche Aufwendungen	47.512,70	40.500	22.613,19	43.600	3.100
4616000000 Finanzerträge (Sparbuch „Rücklage Teufelsturm“)	-0,74	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	42.716,95	33.200	5.281,67	33.200	0
ERGEBNIS	84.276,84	70.700	27.009,60	73.200	2.500

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010107 Kleinkunstveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-6.842,17	0	-8.428,62	-8.500	-8.500
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.975,01	-10.000	-3.493,38	-10.000	0
4421000000 Erträge aus Getränkeverkauf *	-5.882,35	-5.900	0,00	-5.900	0
Ordentliche Erträge	-20.699,53	-15.900	-11.922,00	-24.400	-8.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.886,75	21.400	11.833,36	25.000	3.600
5241900000 Betriebskosten ISM	0,00	0	60,00	200	200
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	53.073,23	61.000	6.057,29	61.000	0
5422100000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	741,84	900	372,00	800	-100
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	845,17	0	253,81	300	300
Ordentliche Aufwendungen	76.546,99	83.300	18.576,46	87.300	4.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	4.611,53	7.900	0,00	7.900	0
ER G E B N I S	60.458,99	75.300	6.654,46	70.800	-4.500

Aktuelle Erläuterungen:

Weniger Veranstaltungsaufwand führte bei den sonstigen Kulturveranstaltungen in 2018 zu einem fast 11 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf. In 2019 wird durch höhere Sponsoring-Aktivitäten eine leichte Verringerung des Zuschussbedarfes erwartet.

* Den Getränkeverkaufserträgen liegt ein zweijähriger Vertrag (2017-2018) zugrunde. Inhalt des Vertrages ist, dass Getränke verkauft werden können und dafür pauschal ein Betrag von 7.000 Euro gezahlt werden muss. Nach Abzug der USt-Korrektur verblieben in beiden Jahren jeweils 5.882,35 Euro. Der Vertrag wurde inzwischen nach Auskunft der Produktverantwortlichen plangemäß verlängert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	-3.085,97	-3.100	-3.100
4321200000 Teilnehmergebühren Schulkultur	-3.384,00	-4.000	-2.283,70	-4.000	0
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-422,81	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.806,81	-4.000	-5.369,67	-7.100	-3.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.871,26	51.600	28.247,27	61.000	9.400
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	16.092,60	18.000	7.643,34	18.000	0
5421600000 Sonstige Honorare Schulkultur	714,00	600	0,00	600	0
Ordentliche Aufwendungen	65.677,86	70.200	35.890,61	79.600	9.400
ER G E B N I S	61.871,05	66.200	30.520,94	72.500	6.300

Aktuelle Erläuterungen:

Bis auf eine Verschiebung von Personalanteilen, die durch außerplanmäßige Sponsoring-Erträge abgemildert wird, verläuft das Produkt planmäßig.

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

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

Die Veranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149000000 Spenden	-617,89	0	-1.552,12	-1.600	-1.600
4149100000 Erträge Sponsoring, Werbung u. Anzeigen	-8.356,64	0	-6.134,43	-6.200	-6.200
4488000000 Erstattung überzahlter Reisekosten	0,00	0	-189,40	-200	-200
Ordentliche Erträge	-8.974,53	0	-7.875,95	-8.000	-8.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	17.636,77	18.100	9.150,57	18.100	0
5261200000 Fortbildung	220,90	500	185,00	500	0
5261400000 Reisekosten	0,00	0	13,60	100	100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.912,47	3.000	2.884,49	3.000	0
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	6.000,00	6.000	5.911,10	6.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	85,40	100	32,85	100	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	2.280,51	0	1.811,07	1.900	1.900
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	4.478,00	3.500	0,00	3.500	0
Ordentliche Aufwendungen	32.614,05	31.200	19.988,68	33.200	2.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.600	0,00	1.600	0
ER G E B N I S	23.639,52	32.800	12.112,73	26.800	-6.000

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund außerplanmäßiger Erträge wird für die Seniorenkultur eine Zuschussminderung von 6 Tsd. Euro erwartet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	127.448,84	128.000	87.982,89	190.600	62.600
5261400000 Reisekosten (diverse Kulturprodukte)	1.985,96	1.800	395,00	1.800	0
5712000000 Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	0	54,20	100	100
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	500	6,15	500	0
5493000000 Beiträge	2.277,24	2.300	2.324,75	2.400	100
Ordentliche Aufwendungen	131.712,04	132.600	90.762,99	195.400	62.800
ERGEBNIS	131.712,04	132.600	90.762,99	195.400	62.800

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt aufgrund einer Personalanteilsverschiebung nicht im Plan. Da es sich hier jedoch um einen internen Effekt handelt, hat dies keine gesamtstädtischen Auswirkungen.

Produkt: 04010111 Kunstfest Passagen

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141/41840 Zuschüsse v. Land und übrigen Bereichen	3.000,00	-25.000	0,00	-25.000	0
4149000000 Spenden	0,00	0	-24.050,00	-24.100	-24.100
4321200000 Teilnehmergebühren	0,00 *	-10.000	-54,00	-10.000	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-7.000	0,00	-7.000	0
Ordentliche Erträge	-3.000,00	-42.000	-24.104,00	-66.100	-24.100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	10.979,99	50.000	1.913,83	50.000	0
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	453,50	2.000	0,00	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	11.433,49	52.000	1.913,83	52.000	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	4.000	0,00	4.000	0
ERGEBNIS	8.433,49	14.000	-22.190,17	-10.100	-24.100

* Laut Beschluss des Kulturausschusses war 2018 der Eintritt für „Rochus Aust“ frei. Dies führte 2018 zu einer Planunterschreitung der Teilnehmergebühren.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produkt: 04020101 VHS

Produktverantwortung: U. Spillner

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit.

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,04%	31,93%	83,82%	41,64%	22,05%	9,55%	14,48%	15,02%

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4483000000 Erstattung Verbandsumlage *	-4.914,94	-259.100	-339.209,59	-339.300	-80.200
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-1.509,93	0	-22.971,55	-23.000	-23.000
Ordentliche Erträge	-6.424,87	-259.100	-362.181,14	-362.300	-103.200
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	1.952,48	5.500	0,00	5.500	0
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	134.876,50	72.000	62.580,00	125.200	53.200
5313000000 Verbandsumlage	224.694,62	482.000	243.826,00	487.700	5.700
5422100000 Miete – ISM	259.008,00	252.000	125.676,00	251.600	-400
Ordentliche Aufwendungen	620.531,60	811.500	432.082,00	870.000	58.500
ER G E B N I S	614.106,73	552.400	69.900,86	507.700	-44.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die derzeit genutzten ISM-Objekte sind das VHS-Gebäude „Untere Promenade“ und Räume der Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen. Hier fallen in 2019 über 53 Tsd. Euro höhere Betriebskosten an (ISM-Abrechnung), die zu einer Prognoseverschlechterung führen, die jedoch durch die Umlageabrechnung 2018 kompensiert werden konnte (s. Konto 4483).

* Die Verbandsumlage wurde als nicht realisierter Ertrag nicht mehr im 2018er Ergebnis berücksichtigt. Erst im Mai konnte die Abrechnung 2018 erfolgen und wurde dem 2019er Ergebnis zugeschlagen, was zu einer entsprechenden Prognoseanpassung führte.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

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

Teamleitung: s. Produktverantwortung

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan-Abweichung
04030201 Bücherei	V. Czerwinski	696.436,41	731.800	336.848,04	719.100	-12.700
04030401 Archiv	N. Klauke	140.772,87	130.900	77.799,87	173.800	42.900
04030101 Musikschule	H. Busemann	-47.139,68	232.300	-1.754,22	138.200	-94.100
04030301 Museum	J. Törnig-Struck	222.748,16	273.400	122.241,32	277.700	4.300

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	JAHRESZAHLEN									
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Anfangsbestand	81.339	82.586	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294	48.434
Zugang	7.362	5.034	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	4.243	4.543
Abgang	6.115	8.361	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	4.103	5.313
Erneuerungsquote*	8,3%	5,7%	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	8,08%	8,58 %

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen (Kultursekretariat NRW)	-400,00	-400	-500,00	-500	-100
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.300,00	0	-1.709,55	-1.800	-1.800
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-315,00	-400	-157,32	-400	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-36.948,58	-40.000	-20.132,12	-40.000	0
43212/4421 Teilnehmergebühren u. Verkaufserlöse	-1.305,00	-1.200	-585,00	-1.200	0
4484000000 Erstattung Krankenversicherung	-13,80	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-40.282,38	-42.000	-23.083,99	-43.900	-1.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	559.733,75	601.000	267.841,63	580.300	-20.700
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	74.211,98	67.000	38.490,00	77.000	10.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	113,53	2.700	59,15	2.700	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	2.740,45	3.300	1.603,81	3.800	500
5279900000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten	7.841,50	7.500	3.024,76	7.500	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	282,00	300	0,00	300	0
5711000000 Abschreibungen	913,30	900	542,61	1.600	700
5422000000 Mieten und Pachten (hauptsächlich ISM)	50.424,00	51.800	24.468,00	50.400	-1.400
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	4,80	200	0,00	200	0
5431230000 Beschaffung Literatur	34.825,72	34.000	19.138,38	34.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210,00	300	210,00	300	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.196,22	0	0,00	0	0
5493000000 Beiträge (Onleihe Hellweg Sauerland)	4.221,54	4.500	4.553,69	4.600	100
Ordentliche Aufwendungen	736.718,79	773.500	359.932,03	762.700	-10.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	300	0,00	300	0
ERGEBNIS	696.436,41	731.800	336.848,04	719.100	-12.700

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
75,98%	77,70%	74,41%	76,08%	5,47%	5,43%	6,41%	5,76%	11,56%	10,45%	12,00%	11,97%

Aktuelle Erläuterungen:

Höhere Bewirtschaftungskosten (ISM) und Personalkostensteigerungen sorgen in erster Linie für einen erhöhten Zuschussbedarf von über 15 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan

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

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

Teams: 41.3 Archiv
Teamleitung: N. Klauke

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: N. Klauke

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW						
2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>						
2	2	2	2	2	2	2, ab 01.10.2018 3
<u>darunter hauptamtl. Beschäftigte mit facharchivarischer Ausbildung</u>						
1	1	1	1	1	1	1
<u>laufender Regalmeter Akten und Amtsbücher</u>						
815	815	815	815	815	830	850
<u>Benutzertage</u>						
180	180	180	180	180	180	180

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
91,57%	86,44%	96,81%	90,90%	3,33%	8,53%	2,23%	5,34%	9,01%	0,10%	4,04%	7,03%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv

Teamleitung: N. Klauke

Produktverantwortung: N. Klauke

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisung für Massenentsäuerung	0,00	-7.500	0,00	-7.500	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.924,00	-3.700	-1.307,00	-1.300	2.400
4421000000 Erträge aus Verkauf	-681,80	-1.000	-470,05	-1.000	0
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-250,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-4.855,80	-12.200	-1.777,05	-9.800	2.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	133.348,29	123.700	77.041,21	166.900	43.200
5255000000 Unterhaltungsaufwand bewegliches Vermögen	5.649,15	12.500	0,00	12.500	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	238,30	400	80,00	400	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.319,13	4.900	1.623,76	2.100	-2.800
5422000000 Mieten und Pachten	747,56	600	560,67	800	200
5431200000 Bücher und Zeitschriften	191,24	800	136,28	700	-100
5493000000 Beiträge	135,00	200	135,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	145.628,67	143.100	79.576,92	183.600	40.500
ERGEBNIS	140.772,87	130.900	77.799,87	173.800	42.900

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt bis auf eine Personalaufwandsanpassung größtenteils im Plan. Es sind keine größeren Abweichungen bekannt.

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

Team: 41.4 Musikschule
 Teamleitung: H. Busemann

Produkt: 04030101 Musikschule

Produktverantwortung: H. Busemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
64,85%	61,63%	51,50%	57,82%	54 % *	62,63%	100,64%	73,87%	7,48%	9,94%	8,30%	8,87%

* ohne Berücksichtigung der Rückstellung !

Aufwandsdeckungsgrad städt. Musikschule Menden	
2009	54 % !
2010	57 % !
2011	60 %
2012	60 %
2013	61 %
2014	60 %
2015	61 %
2016	52 %
2017	57 % ohne Rückstellung-Zufühhg.
IST 2018	54 % * ohne Rückst.-Auflösung
PLAN 2019 NT	63 %

Zusatzinformationen zu den Personalkosten:

Rückstellung 2017:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule

Teamleitung: H. Busemann

Produktverantwortung: H. Busemann

Ergebnisrechnung	vorl. IST 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen	-7.512,00	-12.000	-8.742,00	-12.000	0
4146000000 sonstige Zuweisungen (Projektförderung JeKits)	-30.056,50	-16.000	-12.899,00	-16.000	0
4149100000 Erträge Sponsoring	-472,92	0	-1.207,76	-1.300	-1.300
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-4.523,00	-1.300	-641,88	-1.300	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-295.802,20	-360.000	-252.202,60	-360.000	0
4411100000 Miete E-Piano	-150,00	0	-75,00	-100	-100
4582900000 Auflösung Verfahrensrückstellung (Honorarkräfte) *	-343.915,65	0	0,00	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-14.981,36	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-697.413,63	-389.300	-275.768,24	-390.700	-1.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	421.695,03	383.100	141.129,62	305.800	-77.300
5241900000 Bewirtschaftung ISM	45.240,00	60.000	22.530,00	45.100	-14.900
5261200000 Fortbildung	94,80	500	0,00	500	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare **	3.289,18	1.300	213,47	1.300	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.281,09	3.100	1.164,31	2.700	-400
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	133.153,97	128.000	88.064,00	128.000	0
5422100000 Mieten - ISM	31.680,00	31.700	15.606,00	31.300	-400
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	113,43	200	21,85	200	0
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	3.888,22	12.000	3.603,89	11.900	-100
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	69,96	300	69,96	300	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	472,92	0	226,34	300	300
5441200000 Versicherungen	311,29	400	288,10	400	0
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	984,06	1.000	1.096,48	1.100	100
Ordentliche Aufwendungen	650.273,95	621.600	274.014,02	528.900	-92.700
ERGEBNIS	-47.139,68	232.300	-1.754,22	138.200	-94.100

* s. Zusatzinformationen auf vorheriger Seite ** 2018: Sonderprojekt „Ohrenchaos“

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

Teams: 41.5 Museum
 Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
64,68%	55,38%	65,73%	63,73%	1,63%	3,02%	0,13%	0,29%	15,37%	29,12%	15,06%	19,16%

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Besucherzahlen				
Quartal	2017	2018	Veränd. absolut	Veränd %
1	494	281	-213	-43,12%
2	1.799	1.014	-785	-43,64%
3	875	687	-188	-21,49%
4	629	804	175	27,82%
Gesamt:	3.797	2.786	-1.011	-26,63%
Sachspenden:				
Quartal	2017	2018	Veränd. absolut	Veränd %
1	84	79	-5	-5,95%
2	32	63	31	96,88%
3	192	33	-159	-82,81%
4	42	43	1	2,38%
Gesamt:	350	218	-132	-37,71%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149000000 Spenden	-79,00	0	0,00	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-224,00	-200	-154,44	-300	-100
4321200000 Eintrittsgelder Industriemuseum	0,00	-4.000	0,00	0	4.000
4411100000 Pacht Restauration, Erträge Kaminsaal	0,00	-4.000	0,00	-500	3.500
4485000000 Erst. Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-1.514,97	0	0,00	0	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-1.860,84	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.678,81	-8.200	-154,44	-800	7.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	146.150,03	150.400	80.456,74	174.300	23.900
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	900	0,00	900	0
5241200000 Energiekosten	637,48	700	179,58	700	0
5241310000 Eigenreinigung	108,72	500	150,00	500	0
5241320000 Fremdreinigung	566,03	1.500	334,63	1.500	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	29.340,00	57.000	15.150,00	30.300	-26.700
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	4.083,88	18.500	2.613,02	18.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.862,61	2.500	2.681,59	7.100	4.600
5422000000 Miete „Schmarotzerhaus“	6.105,65	6.000	5.500,00	6.000	0
5422100000 Sonstige Mieten (ISM)	26.160,00	26.200	12.888,00	26.200	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	124,18	300	123,33	300	0
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	4.188,55	5.500	1.519,52	5.500	0
5441200000 Versicherungen	377,16	400	391,75	500	100
5493000000 Beiträge	1.260,00	1.200	407,60	1.200	0
Ordentliche Aufwendungen	225.964,29	271.600	122.395,76	273.500	1.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	222.285,48	263.400	122.241,32	272.700	9.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	462,68	10.000	0,00	5.000	-5.000
ERGEBNIS	222.748,16	273.400	122.241,32	277.700	4.300

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

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stich- tag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-680.856,29	-429.600	-270.532,78	-452.600	-23.000
Sonstige Transfererträge	-765.944,56	-674.300	-316.393,19	-687.600	-13.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.796.079,80	-1.793.500	-1.786.738,00	-1.810.800	-17.300
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-346.072,07	-310.000	-196.200,03	-311.900	-1.900
Kostenerstattungen u. -umlagen	-9.894.239,59	-9.635.700	-5.295.998,65	-9.376.100	259.600
Sonstige ordentliche Erträge	-302.143,98	-260.000	-3.792,82	-265.100	-5.100
Ordentliche Erträge	-13.785.336,29	-13.103.100	-7.869.655,47	-12.904.100	199.000
Personalaufwendungen	7.961.790,05	8.471.300	4.008.488,54	8.429.500	-41.800
Sach- und Dienstleistungen	1.192.166,25	1.259.900	599.193,52	1.292.600	32.700
Bilanzielle Abschreibungen	195.367,49	149.000	79.457,35	157.600	8.600
Transferaufwendungen	19.920.627,80	19.398.100	8.745.359,90	19.399.700	1.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.170,44	1.314.200	544.943,16	1.271.000	-43.200
Ordentliche Aufwendungen	30.708.122,03	30.592.500	13.977.442,47	30.550.400	-42.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	16.922.785,74	17.489.400	6.107.787,00	17.646.300	156.900
Finanzerträge	-1.894.332,15	-1.620.000	0,00	-1.620.000	0
FINANZERGEBNIS	-1.894.332,15	-1.620.000	0,00	-1.620.000	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	408.581,11	423.000	93.802,62	423.000	0
ERGEBNIS	15.437.034,70	16.292.400	6.201.589,62	16.449.300	156.900

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

51.1 Stabsstelle Abt. 51

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.356,00	-20.100	-20.356,00	-20.400	-300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	-80,00	-100	-100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-17.863,27	-20.000	0,00	-20.000	0
Ordentliche Erträge	-38.219,27	-40.100	-20.436,00	-40.500	-400
Personalaufwendungen	313.350,34	306.600	133.633,32	286.400	-20.200
Sach- und Dienstleistungen	1.493,76	2.500	231,09	2.500	0
Transferaufwendungen	398.993,45	399.000	156.648,69	399.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.955,98	17.000	4.427,16	16.500	-500
Ordentliche Aufwendungen	724.793,53	725.100	294.940,26	704.400	-20.700
ER G E B N I S	686.574,26	685.000	274.504,26	663.900	-21.100

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
06020301 Erzieherischer Jugendschutz	U. Rosenthal	56.246,31	58.300	25.904,54	57.800	-500
06030101 Allgemeine soziale Beratung	C. Goebels	457.920,88	456.300	170.750,46	406.600	-49.700
06030201 Amtsvormundschaften	C. Goebels	58.236,26	53.500	36.165,39	83.000	29.500
06030202 Amtspflegschaften	C. Goebels	22.059,34	19.200	9.182,68	19.200	0
06030601 Frühe Hilfen	P. Günnewig	92.111,47	97.700	32.501,19	97.300	-400

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

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

Produktverantwortung: U. Rosenthal

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
89,92%	88,85%	94,82%	89,62%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,66%	2,57%	0,89%	2,60%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: U. Rosenthal

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	50.575,77	51.800	24.563,45	51.800	0
5279900000 Sonstige Betriebskosten	1.493,76	1.500	231,09	1.500	0
5421600000 sonstige Honorare	4.176,78	5.000	1.110,00	4.500	-500
Ordentliche Aufwendungen	56.246,31	58.300	25.904,54	57.800	-500
ER G E B N I S	56.246,31	58.300	25.904,54	57.800	-500

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
20,83%	20,95%	13,55%	11,74%	3,75%	4,20%	0,00%	4,69%	79,17%	79,05%	86,45%	88,26%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4483000000 Erstattungen Zweckverband psychologische Beratungen und Hilfen im Zuge der Abrechnung	-17.863,27	-20.000	0,00	-20.000	0
Ordentliche Erträge	-17.863,27	-20.000	0,00	-20.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	99.109,01	99.800	23.144,20	50.100	-49.700
5313000000 Verbandsumlage Zweckverb. psychol. Beratungen	263.311,00	256.000	140.647,93	256.000	0
5318000000 Zuschüsse Caritas (Erzieh.-Berat.-stelle), SKM, SKF	113.364,14	120.000	6.958,33	120.000	0
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	0,00	500	0,00	500	0
Ordentliche Aufwendungen	475.784,15	476.300	170.750,46	426.600	-49.700
ERGEBNIS	457.920,88	456.300	170.750,46	406.600	-49.700

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt befindet sich im Plan. Durch interne Personalanteilsverlagerungen entsteht hier eine gesamtstädtisch nicht relevante Zuschussminderung von fast 50 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkte: 06030201, 06030202

Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Produkte 06030201 / 06030202	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Anzahl Fälle Amtsvormundschaften	47	39	40	48	58	54	33
Anzahl Fälle Amtspflegschaften	34	31	24	24	28	28	43

Produkt 06030201 – Amtsvormundschaften								Produkt 06030202 - Amtspflegschaften			
Personalintensität				Sach-/Dienstleistungsintensität				Personalintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
95,99%	84,11%	95,02%	89,76	0,00%	1,87%	0,00%	1,20%	100%	100%	100%	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormund-/Ampspflegschaften

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung 06030201 (Amtsvormundschaften)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	55.902,47	45.000	34.365,84	74.500	29.500
5261200000 Fortbildung Supervision mit Jugendämtern Hemer u. Iserlohn	0,00	1.000	0,00	1.000	0
5431900000 Aufwand Mündel (Dolmetscher, kl. Geschenke, u.ä.)	872,79	6.000	338,55	6.000	0
5493000000 Beiträge (Dtsch. Institut für Vormundschaftswesen)	1.461,00	1.500	1.461,00	1.500	0
ER G E B N I S	58.236,26	53.500	36.165,39	83.000	29.500

Ergebnisrechnung 06030202 (Ampspflegschaften)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	22.059,34	19.200	9.182,68	19.200	0
ER G E B N I S	22.059,34	19.200	9.182,68	19.200	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Produktverantwortung: P. Günnewig

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Statistische Daten	2015	2016	2017	2018
Netzwerkpartner	52	53	58	60
Einsatz von Familienhebammen in Stunden ab 2018 zusätzlich FGKiPs *	85	80,5	68,25	127,75 *
Kooperationsvereinbarungen	52	53	54	56
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen	ca. 80%	85,60%	85%	84,2%

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
76,20%	77,08%	80,05%	77,08%	18,10%	17,06%	38,60%	17,40%	19,84%	19,10%	17,08%	19,10%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: P. Günnewig

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Fachbezogene frühe Hilfen vom Land	-20.356,00	-20.100	-20.356,00	-20.400	-300
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	-80,00	-100	-100
Ordentliche Erträge	-20.356,00	-20.100	-20.436,00	-20.500	-400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	85.703,75	90.800	42.377,15	90.800	0
5331000000 Ausgestaltung der gesamten Netzwerkarbeit	22.318,31	22.500	9.042,43	22.500	0
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	4.445,41	4.500	1.517,61	4.500	0
Ordentliche Aufwendungen	112.467,47	117.800	52.937,19	117.800	0
ER G E B N I S	92.111,47	97.700	32.501,19	97.300	-400

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Sonstige Transfererträge	-591.063,49	-487.000	-200.644,19	-492.300	-5.300
Kostenerstattungen u. -umlagen	-2.261.555,25	-2.096.700	-1.146.332,68	-1.755.700	341.000
Ordentliche Erträge	-2.852.618,74	-2.583.700	-1.346.976,87	-2.248.000	335.700
Personalaufwendungen	884.930,04	994.600	472.911,61	1.017.900	23.300
Sach- und Dienstleistungen	21.984,81	24.000	10.756,39	24.000	0
Transferaufwendungen	9.056.037,26	8.133.400	3.603.371,04	7.841.300	-292.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.635,24	6.600	2.903,81	6.600	0
Ordentliche Aufwendungen	9.969.587,35	9.158.600	4.089.942,85	8.889.800	-268.800
ER G E B N I S	7.116.968,61	6.574.900	2.742.965,98	6.641.800	66.900

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
06030104 Adoptionen	S. Voß	48.813,88	51.300	12.077,26	27.300	-24.000
06030203 Beistandsschaften	S. Voß	96.635,18	98.000	40.114,92	86.900	-11.100
06030302 Stationäre Jugendhilfe	S. Voß	4.206.359,01	4.272.800	1.182.451,84	3.989.100	-283.700
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	S. Voß	684.389,72	707.300	267.651,78	602.500	-104.800
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	S. Voß	1.004.688,85	782.100	516.889,97	1.049.700	267.600
06030305 Betreutes Wohnen	S. Voß	432.167,67	249.300	280.650,96	360.200	110.900
06030306 Unbegleitete minderj. Flüchtlinge	S. Voß	27.293,95	-7.500	253.527,94	-6.600	900
06030401 Jugendgerichtshilfe	A. Schulte	77.031,49	80.400	20.748,01	80.400	0
06030402 Familiengerichtshilfe	S. Voß	97.012,37	104.200	25.114,79	54.400	-49.800
06030501 Kinder-/Jugendschutz	S. Voß	442.576,49	237.000	143.738,51	397.900	160.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030104 Adoptionen

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Adoptionsfälle	4	9	3	8	4	0	3
Zuschussbedarf in Euro	47.696	48.784	35.060	57.436	56.094	58.272	48.814

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
100,00%	97,14%	100,00%	94,74%	5,20%	2,29%	3,13%	4,21%	0,00%	2,86%	0,00%	5,26%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030104 Adoptionen

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-2.676,00	-1.200	-390,25	-1.200	0
Ordentliche Erträge	-2.676,00	-1.200	-390,25	-1.200	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	51.489,88	51.000	12.467,51	27.000	-24.000
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb v. Einrichtungen	0,00	1.500	0,00	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	51.489,88	52.500	12.467,51	28.500	-24.000
ER G E B N I S	48.813,88	51.300	12.077,26	27.300	-24.000

Aktuelle Erläuterungen:

Das Personal wird nach Bedarf zugeordnet. So entstehen Über- und Unterdeckungen, die i.d.R. die produktbezogene personelle Auslastung widerspiegeln.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Fallzahl	387	385	353	363	359	388	396

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	96.635,18	98.000	40.114,92	86.900	-11.100
ER G E B N I S	96.635,18	98.000	40.114,92	86.900	-11.100

Aktuelle Erläuterungen:

Außer der internen Anteilsverlagerung im Personalbereich ist bei diesem Produkt von einem planmäßigen Verlauf auszugehen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

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

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
06030302	6,06%	6,92%	9,35%	9,07%	25,17%	22,77%	51,55%	26,78%	93,44%	92,54%	90,09%	90,37%
06030303	9,69%	15,17%	20,34%	19,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	90,31%	84,83%	79,66%	80,41%
06030304	3,71%	5,78%	4,75%	4,45%	10,72%	13,30%	6,22%	10,26%	96,29%	94,22%	95,25%	95,55%
06030305	3,01%	6,36%	2,19%	3,77%	2,18%	2,73%	2,18%	3,04%	96,99%	93,64%	97,81%	96,23%
06030306	0,75%	0,00%	2,59%	2,62%	97,95%	100,63%	15,86%	101,02%	95,19%	94,29%	86,82%	86,90%

06030302 = Stationäre Jugendhilfe

06030303 = Ambulante Eingliederungshilfe

06030304 = Stationäre Eingliederungshilfe

06030305 = Betreutes Wohnen

06030306 = Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4221000000 Ersatz soz. Leistungen in Einrichtungen	-235.144,03	-360.000	-159.414,01	-360.000	0
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden (Erstattung) insbes. §§ 89a (Pflegekinder), 89c SGB VIII (Fallübernahmen)	-1.179.547,23	-900.000	-1.097.287,89	-1.097.300	-197.300
4485000000 Erstattung Kostenumlagen Stadtwerke	-455,17	0	-342,75	-400	-400
4488000000 Erstattung Kostenumlagen ev. Jugendhilfe	63,10	0	-1.200,25	-1.300	-1.300
Ordentliche Erträge	-1.415.083,33	-1.260.000	-1.258.244,90	-1.459.000	-199.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	340.634,77	382.800	228.190,26	494.400	111.600
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	8.396,00	8.000	4.796,76	8.000	0
5281150000 Aufwendungen für Notunterkünfte, Jugendherbergen	13.588,81	15.500	5.959,63	15.500	0
5331000000 Soz. Leistungen... außerhalb von Einrichtungen	1.737.891,47	1.570.000	711.192,85	1.650.000	80.000
5332000000 Soz. Leistungen... in Einrichtungen	3.514.550,96	3.550.000	1.487.746,91	3.273.700	-276.300
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	3.570,00	3.500	0,00	3.500	0
5441200000 Versicherungen	2.810,33	3.000	2.810,33	3.000	0
Ordentliche Aufwendungen	5.621.442,34	5.532.800	2.440.696,74	5.448.100	-84.700
ER G E B N I S	4.206.359,01	4.272.800	1.182.451,84	3.989.100	-283.700

Aktuelle Erläuterungen:

Innerhalb von 18 Monaten war eine Fallreduzierung um 10 Fälle und eine entsprechende Reduzierung des Transferaufwands i.H.v. über 276 Tsd. Euro zu verzeichnen. Gleichzeitig stiegen die Kostenumlagen der Gemeinden (s. 4482) an, so dass hier zusätzlich eine Zuschussminderung von über 197 Tsd. Euro entsteht (bereits verbucht!). Insgesamt wird für die stationäre Jugendhilfe der reduzierte Zuschuss zum 31.12. auf über 283 Tsd. Euro geschätzt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	66.298,69	107.300	54.447,27	118.000	10.700
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	618.091,03	600.000	213.204,51	484.500	-115.500
ERGEBNIS	684.389,72	707.300	267.651,78	602.500	-104.800

Aktuelle Erläuterungen:

Die Fallzahl hat sich zum Stichtag um mehr als 10% der Fälle reduziert. Im Einzelfall wurden Fachleistungsstunden reduziert, so dass der prognostizierte Transferaufwand über 115 Tsd. Euro sinkt.

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-120.687,48	-120.000	-34.283,24	-120.000	0
Ordentliche Erträge	-120.687,48	-120.000	-34.283,24	-120.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	41.767,35	52.100	26.176,76	52.100	0
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	66.390,32	80.000	17.790,66	80.000	0
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	1.017.218,66	770.000	507.205,79	1.037.600	267.600
Ordentliche Aufwendungen	1.125.376,33	902.100	551.173,21	1.169.700	267.600
ERGEBNIS	1.004.688,85	782.100	516.889,97	1.049.700	267.600

Aktuelle Erläuterungen:

Gesetzliche Änderungen sorgen seit 2018 für einen Anstieg der stationären Fallzahlen. Derzeit werden an den LWL drei Fälle abgegeben und alle Fälle erneut überprüft. Der Mehraufwand wird auf 267 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

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

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung 06030305 (Betreutes Wohnen)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4221000000 Kindergeld und Kostenbeiträge	-9.633,21	-2.000	-6.255,46	-6.300	-4.300
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-5.000	0,00	-5.000	0
Ordentliche Erträge	-9.633,21	-7.000	-6.255,46	-11.300	-4.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.283,45	16.300	6.277,70	14.000	-2.300
5332000000 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	428.517,43	240.000	280.628,72	357.500	117.500
Ordentliche Aufwendungen	441.800,88	256.300	286.906,42	371.500	115.200
ER G E B N I S	432.167,67	249.300	280.650,96	360.200	110.900

Ergebnisrechnung 06030306 (Unbegl. minderj. Flüchtlinge)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4221000000 98% Kostenerstattung soz. Leistg. in Einrichtungen	-100,00	0	0,00	0	0
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-224.595,92	0	-677,85	-1.000	-1.000
4484/44880 sonstige Erstattung von Kostenumlagen	-1.078.939,95	-1.190.000	-47.111,54	-650.000	540.000
Ordentliche Erträge	-1.303.635,87	-1.190.000	-47.789,39	-651.000	539.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.017,98	0	7.815,49	16.900	16.900
5020 - 5040 Aufwand für gemeinnützig Tätige	53.949,56	67.500,00	31.887,38	67.500,00	0,00
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	45.716,66	15.000	38.830,54	60.000	45.000
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	1.221.245,62	1.100.000	222.783,92	500.000	-600.000
Ordentliche Aufwendungen	1.330.929,82	1.182.500	301.317,33	644.400	-538.100
ER G E B N I S	27.293,95	-7.500	253.527,94	-6.600	900

Aktuelle Erläuterungen:

Sowohl beim betreuten Wohnen als auch bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen ist aufgrund höherer Fallzahlen mit zusätzlichen Transferleistungen zu rechnen, so dass bei beiden Produkten in der Prognose zzt. mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 160 Tsd. Euro zu rechnen ist. Bei den minderj. Flüchtlingen wird der Aufwand durch Landesumlagen weitgehend ausgeglichen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Produktverantwortung: A. Schulte

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ziele und Kennzahlen:

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

Jugendgerichtshilfe	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Zuschussbedarf (€)	77.553	96.756	100.473	72.873	72.409	76.330	77.031
Gesamtfälle	291	215	134	180	191	200	237
Fälle SKM	107	93	49	93	83	106	122
Fälle Stadt	184	122	85	87	108	94	115

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
55,99%	54,10%	98,72%	54,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	44,01%	45,90%	1,28%	45,90%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	43.131,49	43.500	20.481,42	43.500	0
5318000000 Pers.-kostenzuschuss SKM für Jugendgerichtshilfe *	33.900,00	33.900	0,00	33.900	0
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen **	0,00	3.000	266,59	3.000	0
ERGEBNIS	77.031,49	80.400	20.748,01	80.400	0

* Buchung am Jahresende / ** es wird mit einer Budgetausschöpfung gerechnet

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	97.012,37	104.200	25.114,79	54.400	-49.800
ER G E B N I S	97.012,37	104.200	25.114,79	54.400	-49.800

Aktuelle Erläuterungen:

Wie bei vielen anderen Produkten der Abteilung 51 wurden die Personalanteile bedarfsbezogen aufgeteilt und weichen von der Planung ab. Für dieses Produkt wird eine (nur intern relevante) Zuschussminderung von fast 50 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz

Produktverantwortung: St. Voß

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
15,94%	29,65%	13,87%	10,71%	0,20%	2,27%	0,01%	1,36%	84,00%	70,10%	86,07%	89,14%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-902,85	-5.000	-13,63	-5.000	0
4482000000 Kostenumlagen von Gemeinden	0,00	-500	0,00	-500	0
Ordentliche Erträge	-902,85	-5.500	-13,63	-5.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	70.709,32	71.900	19.938,11	43.200	-28.700
5261200000 Fortbildung	0,00	500	0,00	500	0
5332000000 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	372.515,11	170.000	123.720,55	359.600	189.600
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	254,91	100	93,48	100	0
Ordentliche Aufwendungen	443.479,34	242.500	143.752,14	403.400	160.900
ERGEBNIS	442.576,49	237.000	143.738,51	397.900	160.900

Erläuterungen:

Längere Verweildauern bis zu Entscheidungen des Familiengerichtes lassen seit längerem den Zuschussbedarf für dieses Produkt steigen. Auch in 2019 setzt sich dieser Trend trotz sinkender Fallzahlen fort und sorgt aktuell zum Stichtag für eine über 160 Tsd. Euro höhere Prognose. Abgesehen von der nur intern relevanten Personalaufwandsverschiebung beträgt der zusätzliche Zuschussbedarf über 160 Tsd. Euro. Die Fälle werden laufend überprüft.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.285,59	-50.000	-28.125,24	-54.800	-4.800
Sonstige Transfererträge	0,00	-300	0,00	-300	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-146,79	0	0,00	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	-1.275,00	-1.300	-1.300
Ordentliche Erträge	-48.432,38	-50.300	-29.400,24	-56.400	-6.100
Personalaufwendungen	779.708,29	743.800	342.969,17	739.900	-3.900
Sach- und Dienstleistungen	11.899,74	11.700	5.912,32	13.600	1.900
Transferaufwendungen	768.576,62	628.700	320.572,75	670.500	41.800
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.544,09	8.900	11.602,45	15.200	6.300
Ordentliche Aufwendungen	1.569.728,74	1.393.100	681.056,69	1.439.200	46.100
ER G E B N I S	1.521.296,36	1.342.800	651.656,45	1.382.800	40.000

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
06030102 Drogenberatung	A. Stange	87.501,40	80.600	35.384,22	78.500	-2.100
06030103 Schw.-konfliktberatung	A. Stange	7.694,91	-29.100	-1.480,79	-600	28.500
06030301 Ambulante Jugendhilfe	A. Stange	1.426.100,05	1.291.300	617.753,02	1.304.900	13.600

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Drogenberatung 06030102	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Beratungsfälle	169	189	170	156	178	183	160
Substitution	64	76	61	57	56	43	48
Prävention	35	22	25	15	18	22	35

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
95,34%	96,40%	90,22%	91,84%	1,72%	0,00%	14,54%	7,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149000000 Spenden (Suchtwoche)	-1.535,59	0	-4.745,24	-4.800	-4.800
4565000000 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	-1.275,00	-1.300	-1.300
Ordentliche Erträge	-1.535,59	0	-6.020,24	-6.100	-6.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	84.891,99	77.700	37.356,01	77.700	0
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	4.072,61	2.700	4.042,59	6.700	4.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	72,39	200	5,86	200	0
Ordentliche Aufwendungen	89.036,99	80.600	41.404,46	84.600	4.000
ERGEBNIS	87.501,40	80.600	35.384,22	78.500	-2.100

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Schwangerschaftskonfliktberatung 06030103	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Beratungsfälle	261	328	286	311	304	242	221
Stiftung Mutter Kind	156	206	172	199	205	109	118

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
96,11%	88,04%	98,85%	94,94%	85,87%	239,23%	106,76%	101,21%	3,79%	9,57%	1,15%	4,05%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen laufende Zwecke	-46.750,00	-50.000	-23.380,00	-50.000	0
Ordentliche Erträge	-46.750,00	-50.000	-23.380,00	-50.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.329,61	18.400	21.646,78	46.900	28.500
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	2.062,21	2.000	252,43	2.000	0
5421600000 Sonstige Honorare	53,09	500	0,00	500	0
Ordentliche Aufwendungen	54.444,91	20.900	21.899,21	49.400	28.500
ERGEBNIS	7.694,91	-29.100	-1.480,79	-600	28.500

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

- Passgenaue ambulante Hilfen zur Erziehung

Ziele und Kennzahlen:

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

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

betreute Fälle „Ambulante Jugendhilfe (intern!)“	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	36	43	36	25	35	26	25

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
45,05%	50,15%	45,97%	47,14%	0,01%	0,02%	0,00%	0,02%	53,74%	52,78%	54,20%	51,90%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produktverantwortung: A. Stange

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	0,00	-300	0,00	-300	0
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-146,79	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-146,79	-300	0,00	-300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	642.486,69	647.700	283.966,38	615.300	-32.400
5235100000 Erstattungen ans ISM	850,31	900	0,00	900	0
5241000000 Nebenkosten für Gruppenräume an der Twiete	2.208,00	2.600	0,00	2.600	0
5241200000 Energiekosten	283,36	1.500	302,32	1.500	0
5241310000 Eigenreinigung	2.100,00	200	2.100,00	2.100	1.900
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	6.458,07	6.500	3.510,00	6.500	0
5318000000 Zuschüsse an den SKF	16.700,00	16.700	0,00	16.700	0
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	749.814,41	610.000	320.320,32	651.800	41.800
5421000000 Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	0	2.208,00	2.300	2.300
5422000000 Mieten (für Gruppenräume Twiete 31)	5.346,00	5.500	5.346,00	5.500	0
Ordentliche Aufwendungen	1.426.246,84	1.291.600	617.753,02	1.305.200	13.600
ER G E B N I S	1.426.100,05	1.291.300	617.753,02	1.304.900	13.600

Aktuelle Erläuterungen:

Durch gesetzliche Änderungen kommt es seit 2017 zu einer Verlagerung der Fälle von der stationären zur ambulanten Hilfe, wodurch auch in 2019 mit einem Anstieg der Transferleistungen zu rechnen ist (s. Konto 5331). Weiterhin wurde die Eigenreinigung der Gruppenräume Twiete erst in 2018 in Rechnung gestellt und ist bis 2019 nicht eingeplant. Insgesamt wird nach aktueller Hochrechnung mit einem „echten“ zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 46 Tsd. Euro gerechnet. Den internen Verschiebungseffekt im Personalbereich eingerechnet wird dieser Zuschussbedarf um über 32 Tsd. Euro abgemildert.

Als Maßnahme sollen die Fachleistungsstunden reduziert werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-336.671,32	-308.800	-193.237,35	-324.700	-15.900
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-41.623,80	-19.500	-16.437,00	-32.800	-13.300
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-162.050,25	-160.000	-82.973,53	-161.800	-1.800
Kostenerstattungen u. -umlagen	-22.225,78	-16.000	-18.393,68	-23.500	-7.500
Sonstige ordentliche Erträge	-13.071,52	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-575.642,67	-504.300	-311.041,56	-542.800	-38.500
Personalaufwendungen	1.054.712,42	1.239.700	578.756,79	1.204.300	-35.400
Sach- und Dienstleistungen	489.621,70	530.000	236.484,77	533.200	3.200
Bilanzielle Abschreibungen	99.859,57	96.000	50.381,60	103.100	7.100
Transferaufwendungen	141.500,00	144.000	75.950,00	144.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	441.185,06	362.700	177.459,70	361.000	-1.700
Ordentliche Aufwendungen	2.226.878,75	2.372.400	1.119.032,86	2.345.600	-26.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.651.236,08	1.868.100	807.991,30	1.802.800	-65.300
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	369.643,76	390.000	92.277,31	390.000	0
ER G E B N I S	2.020.879,84	2.258.100	900.268,61	2.192.800	-65.300

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
03010112 BuT (Schulsozialarbeit)	J. Zimmermann	80.680,24	73.300	11.038,87	55.300	-18.000
06020201 Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.122.807,39	1.309.400	564.383,14	1.233.700	-75.700
06020202 Jugendbildungsstätte (JBS) Kluse	U. Schulte-Pieper	279.036,08	290.800	142.201,75	311.900	21.100
06020401 Öffentliche Spielflächen	S. Siegeroth	538.356,13	584.600	182.644,85	591.900	7.300

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141300000 Inklusionspauschale (Landeszuweisung, außer Plan)	-60.717,05	0	-59.974,75	-60.000	-60.000
4142000000 Zuweisung für laufende Zwecke von Gemeinden *	-99.952,27	-140.500	-49.197,60	-98.400	42.100
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen (VCM)	0,00	0	-149,90	-200	-200
Ordentliche Erträge	-160.669,32	-140.500	-109.322,25	-158.600	-18.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	230.499,46	202.300	114.865,79	202.300	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	9.621,93	10.000	4.976,88	10.000	0
5712000000 Bilanzielle Abschreibungen (GWG)	0,00	0	35,00	100	100
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.228,17	1.500	483,45	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	241.349,56	213.800	120.361,12	213.900	100
ER G E B N I S	80.680,24	73.300	11.038,87	55.300	-18.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Durchführung der Projekte i.R.d. BuT

Eine Prognoseänderung war durch andere Verteilung des Märkischen Kreises erforderlich.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse****Produktverantwortung: J. Zimmermann****Beschreibung:**

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

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

Die aktuellen Strukturen halten zum Zeitpunkt dieser Haushaltsplanaufstellung vier Kinder- und Jugendeinrichtungen in städtischer Trägerschaft (Das Zentrum, Treff Böesperde, Treff Lendringsen, Treffpunkt Platte Heide) und eine Einrichtung in freier Trägerschaft (SKM Stadtteiltreff Am Papenbusch) vor.

Verwaltung und Politik befinden sich seit Anfang 2017 in einer inhaltlichen Neukonzeptionierung und Neuausrichtung der offenen Kinder- und Jugendarbeit in Menden. Unter Qualitätsentwicklungskriterien werden Prozessqualität, Strukturqualität und Ergebnisqualität betrachtet und erarbeitet, die sich dann in einem neuen Konzept für die OKJA in Menden (voraussichtlich Ende 2017) wiederfinden werden.

Ziele:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-102.604,00	-105.000	-52.189,00	-105.000	0
4149000000 Spenden	0,00	0	-2.500,00	-2.500	-2.500
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.657,00	-3.700	-1.828,50	-3.700	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-9.205,40	-7.500	-1.147,00	-7.500	0
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-15.778,40	-2.000	-15.290,00	-15.300	-13.300
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-16.640,00	-10.000	0,00	-10.000	0
4411100000 Mieten/Pachten	-2.369,19	0	-1.795,36	-1.800	-1.800
4421000000 Erträge aus Verkauf	-8.808,62	-10.000	-723,07	-10.000	0
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-5.785,79	0	-750,00	-800	-800
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0	-6.358,10	-6.400	-6.400
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-13.071,52	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-177.919,92	-138.200	-82.581,03	-163.000	-24.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	607.653,58	807.000	345.714,98	749.000	-58.000
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstück und Gebäude	4.400,80	5.900	1.237,18	5.900	0
5241900000 Betriebskosten (incl. ISM)	148.659,41	155.000	79.459,23	154.700	-300
5255000000 Unterhaltung sonst. bew. Vermögen	8.289,25	8.600	8.707,07	8.800	200
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	22.352,90	30.300	3.270,00	30.300	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	12.808,71	18.500	6.370,85	18.500	0
5281160000 Aufw. pädagogische Arbeit	65.663,17	62.000	30.331,01	62.000	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	8.693,29	16.500	3.070,13	16.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.184,00	6.500	5.580,50	12.800	6.300
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (SKM)	85.500,00	88.000	44.750,00	88.000	0
Fortsetzung nächste Seite →					

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit (Fortsetzung)

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung (Fortsetzung)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5421410000 Honorare Treff Lendringsen *	24.099,43	0	0,00	0	0
5421420000 Honorare Treff Platte Heide *	23.203,35	0	0,00	0	0
5421430000 Honorare Treff Böisperde *	20.409,80	0	0,00	0	0
5421440000 Honorare Zentrum *	22.195,50	0	0,00	0	0
5421600000 Honorare sonstige	6.970,24	19.500	4.432,50	19.500	0
5422100000 Mieten - ISM	228.168,00	222.000	111.402,00	222.900	900
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	3.001,77	3.400	1.563,70	3.400	0
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.752,14	2.700	1.075,02	2.700	0
5441200000 Versicherungen	105,25	1.700	0,00	1.700	0
Ordentliche Aufwendungen	1.300.110,59	1.447.600	646.964,17	1.396.700	-50.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.122.190,67	1.309.400	564.383,14	1.233.700	-75.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	616,72	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	1.122.807,39	1.309.400	564.383,14	1.233.700	-75.700

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan. Die ausgewiesene Zuschussminderung i.H.v. 75 Tsd. Euro ist größtenteils auf die Aufwandsreduzierung im Personalkostenbereich zurückzuführen (Zuordnung von Personalanteilen, interner Effekt). * Honorarkräfte werden ab 2019 als tarifl. Beschäftigte geführt

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
46,74%	55,75%	53,44%	53,63%	13,68%	9,55%	12,76%	11,67%	20,83%	20,50%	20,47%	21,24%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. 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: C. Goebels****Produkt: 06020202 JBS Kluse****Team: 51.4 Stadteitarbeit****Teamleitung: J. Zimmermann****Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper****Beschreibung:**

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

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
41,74%	42,51%	42,36%	44,89%	37,63%	36,67%	39,48%	35,06%	35,77%	35,71%	37,40%	34,83%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020202 JBS Kluse

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-2.400	-1.187,88	-2.400	0
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-123.771,05	-120.000	-64.776,60	-120.000	0
4463100000 Unterkunftsleistungen/-Entgelte	-26.075,00	-30.000	-15.678,50	-30.000	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-16.113,50	-16.000	-11.125,75	-16.000	0
Ordentliche Erträge	-168.335,55	-168.400	-92.768,73	-168.400	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	186.738,44	195.200	99.525,92	215.600	20.400
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	6.230,61	6.400	492,39	6.400	0
5241900000 Betriebskosten ISM	77.016,11	75.000	39.150,00	78.300	3.300
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	4.369,60	4.400	1.958,24	4.400	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	277,92	500	434,18	500	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	29.996,00	30.000	21.973,00	30.000	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	999,22	1.000	143,60	1.000	0
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	5.171,40	5.200	4.242,67	5.200	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	31.246,24	35.000	16.886,42	35.000	0
5293000000 Beherbergungsaufwand	4.730,41	6.500	2.596,26	6.500	0
5711/57120 Bilanzielle Abschreibungen (incl. GWG)	4.791,54	3.800	1.879,80	3.800	0
5421600000 Honorare sonstige	11.970,00	12.000	5.170,00	12.000	0
5422100000 Mieten - ISM	83.688,00	83.700	40.518,00	81.100	-2.600
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	146,14	400	0,00	400	0
Ordentliche Aufwendungen	447.371,63	459.200	234.970,48	480.300	21.100
ERGEBNIS	279.036,08	290.800	142.201,75	311.900	21.100

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Beschreibung:

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

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

Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter

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

Gestaltungsplanung von Außenspielanlagen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten

- Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
- Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

Ziele und Kennzahlen/ Indikatoren:

Spielflächen	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Spielfläche (qm)	144.594	144.594	144.594	144.297	144.297	144.297
Zuschussbedarf	647.892	709.338	728.230	761.805	502.945	538.356
Zuschuss (€) / qm	4,48	4,91	5,04	5,28	3,49 *	3,73

* durch Senkung des MBB-Pflegestandards 2017 (Langzeiterkrankungen)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
12,53%	13,98%	15,98%	14,68%	28,87%	22,72%	22,59%	20,73%	20,62%	23,51%	9,58%	23,24%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-67.365,00	-57.200	-26.359,62	-52.700	4.500
4411100000 Mieten v. Förderverein Freizeitzentrum Biebertal	-1.026,39	0	0,00	0	0
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-326,49	0	-9,93	-100	-100
Ordentliche Erträge	-68.717,88	-57.200	-26.369,55	-52.800	4.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	29.820,94	35.200	18.650,10	37.400	2.200
5235100000 Erstattungen ans ISM	23.065,00	22.200	0,00	22.200	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	13.475,52	20.000	1.522,66	20.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	10.970,21	15.000	8.101,00	15.000	0
5241200000 Energiekosten	1.584,00	2.000	1.562,00	2.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	88.884,03	85.700	42.886,30	86.400	700
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal u. KSP Lebenshilfe	56.000,00	56.000	31.200,00	56.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	13.902,20	15.000	12.456,25	15.000	0
5441200000 Versicherungen	345,07	700	358,78	700	0
Ordentliche Aufwendungen	238.046,97	251.800	116.737,09	254.700	2.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	169.329,09	194.600	90.367,54	201.900	7.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	369.027,04	390.000	92.277,31	390.000	0
ERGEBNIS	538.356,13	584.600	182.644,85	591.900	7.300

Aktuelle Erläuterungen / Haushaltssanierungsplan:

Zum Stichtag liegt das Produkt im Plan.

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

51.5 Tagesbetreuung

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-275.543,38	-50.700	-28.814,19	-52.700	-2.000
Sonstige Transfererträge	-174.881,07	-187.000	-115.749,00	-195.000	-8.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.754.456,00	-1.774.000	-1.770.301,00	-1.778.000	-4.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-184.021,82	-150.000	-113.146,50	-150.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.592.448,50	-7.503.000	-4.131.272,29	-7.576.900	-73.900
Sonstige ordentliche Erträge	-289.072,46	-260.000	-2.517,82	-263.800	-3.800
Ordentliche Erträge	-10.270.423,23	-9.924.700	-6.161.800,80	-10.016.400	-91.700
Personalaufwendungen	4.929.088,96	5.186.600	2.480.217,65	5.181.000	-5.600
Sach- und Dienstleistungen	667.166,24	691.700	345.808,95	719.300	27.600
Bilanzielle Abschreibungen	95.507,92	53.000	29.075,75	54.500	1.500
Transferaufwendungen	9.555.520,47	10.093.000	4.588.817,42	10.344.900	251.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	969.850,07	919.000	348.550,04	871.700	-47.300
Ordentliche Aufwendungen	16.217.133,66	16.943.300	7.792.469,81	17.171.400	228.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.946.710,43	7.018.600	1.630.669,01	7.155.000	136.400
Finanzerträge	-1.894.332,15	-1.620.000	0,00	-1.620.000	0
FINANZERGEBNIS	-1.894.332,15	-1.620.000	0,00	-1.620.000	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	38.937,35	33.000	1.525,31	33.000	0
ER G E B N I S	4.091.315,63	5.431.600	1.632.194,32	5.568.000	136.400

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
06020101 Tagespflege	K. Dirks	967.559,99	1.002.900	450.859,76	1.259.900	257.000
06020102 Tageseinrichtungen	M. Hennecke	3.122.732,12	4.428.700	1.185.176,06	4.312.000	-116.700
06020104 Sprachförderung	C. Träger	1.023,52	0	-3.841,50	-3.900	-3.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

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

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
06020101	3,15%	2,37%	1,88%	1,56%	20,16%	19,31%	25,70%	17,54%	94,96%	95,99%	96,64%	97,26%
06020102	32,57%	32,85%	34,26%	33,74%	66,81%	61,68%	83,30%	61,46%	56,03%	56,69%	55,82%	56,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

Produktverantwortung: K. Dirks

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-174.881,07	-187.000	-115.749,00	-195.000	-8.000
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-69.487,50	-53.000	-40.200,00	-73.000	-20.000
Ordentliche Erträge	-244.368,57	-240.000	-155.949,00	-268.000	-28.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.179,24	29.500	11.393,34	23.900	-5.600
5241900000 Bewirtschaftung ISM	7.616,01	5.100	1.470,00	3.000	-2.100
5318000000 Zuschüsse an SKM für Tagespflege	129.510,00	163.000	54.515,00	186.000	23.000
5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb von Einrichtungen	1.021.311,31	1.030.000	531.930,42	1.300.000	270.000
5422100000 Mieten - ISM	15.312,00	15.300	7.500,00	15.000	-300
Ordentliche Aufwendungen	1.211.928,56	1.242.900	606.808,76	1.527.900	285.000
ER G E B N I S	967.559,99	1.002.900	450.859,76	1.259.900	257.000

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2017 sorgen erhöhte Fallzahlen für einen Kostenanstiegstrend, der für 2019 einen zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 260 Tsd. Euro erwarten lässt.

Haushaltssanierungsplan für den Bereich Tagespflege und KiTas:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

Produktverantwortung: M. Hennecke

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4146000000 Landeszuschuss für Brückenkindergarten	0,00	0	-1.250,00	-1.300	-1.300
4149000000 Spenden	-3.120,00	0	0,00	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten (incl. nicht gepl. U3-Ausbau)	-272.423,38	-50.400	-27.564,19	-51.400	-1.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.750.439,00	-1.774.000	-1.768.117,00	-1.774.000	0
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-4.017,00	0	-2.184,00	-4.000	-4.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-184.021,82	-150.000	-113.146,50	-150.000	0
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-180.008,20	-200.000	-48.758,00	-200.000	0
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-7.181.887,98	-7.200.000	-4.038.472,79	-7.250.000	-50.000
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-91.105,88	-50.000	0,00	-50.000	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.032,63	0	0,00	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-63.321,19	0	0,00	0	0
4521200000 Erstattung Körperschafts-/Kapitalertragssteuer *	-286.670,41	-260.000	0,00	-260.000	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-2.402,05	0	-2.517,82	-3.800	-3.800
Ordentliche Erträge	-10.020.449,54	-9.684.400	-6.002.010,30	-9.744.500	-60.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.885.706,08	5.157.100	2.468.824,31	5.157.100	0
5230/52310 Erstattungen an Bund und Land	0,00	0	32.196,97	32.200	32.200
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	10.454,75	0	0,00	0	0
5235100000 Erstattungen an das ISM	81.929,65	71.000	0,00	71.000	0
5241000000 Grundstücks- u. Gebäudeunterhaltung	25.516,36	14.800	0,00	14.800	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.267,36	3.600	1.749,80	3.600	0
5241200000 Energiekosten	4.334,47	4.500	4.348,96	4.500	0
5241310000 Eigenreinigung	8.024,20	9.000	8.294,00	9.000	0
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5241320000 Fremdreinigung	12.548,84	13.800	6.003,81	13.800	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	228.385,41	260.000	129.510,00	259.100	-900
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	58.183,46	60.900	29.084,11	58.800	-2.100
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.026,79	0	152,34	500	500
5261200000 Fortbildung	8.670,94	10.200	2.610,58	10.200	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	7.142,58	9.800	3.120,58	9.800	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	28.118,18	62.000	20.563,74	62.000	0
5281140000 Aufw. Kinder- und Jugendarbeit	11.308,28	15.000	5.671,64	15.000	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	1.500	0,00	1.500	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	169.500,10	150.000	100.854,41	150.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Konto 4161)	95.507,92	52.700	29.075,75	54.500	1.800
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (incl. KiBiz)	8.404.174,16	8.900.000	4.002.372,00	8.858.900	-41.100
5421600000 Honorare sonstige	12.917,28	20.000	7.712,00	20.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	77.249,56	81.800	81.093,27	81.800	0
5422100000 Mieten - ISM	483.792,00	522.400	236.754,00	473.700	-48.700
5431181000 Eigene Sprachförderung	724,79	2.500	0,00	2.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	6.399,71	6.000	2.846,73	6.000	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen / Rechnungsabgrenzung	14.213,09	0	0,00	0	0
5441130000 Kapitalertragssteuer * (s. Erläuterungen)	299.775,99	260.000	0,00	260.000	0
5441200000 Versicherungen	11.991,36	11.000	12.644,04	12.700	1.700
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	47.474,29	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	14.998.576,46	15.700.100	7.185.661,05	15.643.500	-56.600
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.978.126,92	6.015.700	1.183.650,75	5.899.000	-116.700
4616000000 Zinserträge	-13,09	0	0,00	0	0
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.894.319,06	-1.620.000	0,00	-1.620.000	0
FINANZERGEBNIS	-1.894.332,15	-1.620.000	0,00	-1.620.000	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	38.937,35	33.000	1.525,31	33.000	0
ERGEBNIS	3.122.732,12	4.428.700	1.185.176,06	4.312.000	-116.700

Aktuelle Erläuterungen:

Zum ordentlichen Ergebnis:

Steigende Landesumlagen, sinkende Mietaufwendungen (ISM) und Zuschusszahlungen führen zu einer prognostizierten Zuschussminderung von über 116 Tsd. Euro.

Zum Finanzergebnis:

Der Stadtwerke-Gewinnanteil wird seit 2016 aus ertragssteuerlichen Gründen und einer vom Rat der Stadt Menden beschlossenen neuen Zuordnungsentscheidung hier ausgewiesen, da es sich bei den Tageseinrichtungen um einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) handelt. So gesehen ist für den Erfolg dieses Produktes das ordentliche Ergebnis (s.o.) maßgeblich. Dem Steueraufwand (Konto 544113) steht ein entsprechender Ertrag (45212) gegenüber. Im Ist erfolgt die Erstattung der Vorauszahlung an das Finanzamt jahresversetzt (s.u.).

Da der Jahresabschluss 2018 noch nicht testiert ist, bezieht sich die folgende Fußnote noch auf den Abschluss 2017:

* Kapitalertragssteuer 2017: ein Auszug aus dem Lagebericht (Anlage zum Jahresabschluss 2017):

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06020104 Sprachförderung****Team: 51.5 Tagesbetreuung****Teamleitung: N. Huckschlag****Produktverantwortung: C. Träger**

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	0,00	-300	0,00	0	300
4481000000 Landesumlage „FOBI Sprache“ v. LWL Münster	-1.425,00	0	-3.841,50	-3.900	-3.900
4482000000 Kostenumlage Stadt Dortmund	-4.180,12	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-5.605,12	-300	-3.841,50	-3.900	-3.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.203,64	0	0,00	0	0
5231000000 Erstattungen an das Land	900,00	0	0,00	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	0	-300
5318000000 SKF – Zuschuss Fobi	525,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	6.628,64	300	0,00	0	-300
ER G E B N I S	1.023,52	0	-3.841,50	-3.900	-3.900

Aktuelle Erläuterungen:

Ursprünglich sollte die Sprachförderung als eigenes Produkt Ende 2016 beendet werden, da die Sprachförderung im Rahmen des KIBIZ-Projektes über die Kindertageseinrichtungen (06020102) gebucht werden sollte. Seit 2018 gibt es aufgrund von Landesentscheidungen wieder zusätzliche Sprachförderungen, die aus Transparenzgründen noch auf diesem separaten Produkt gebucht werden sollen.

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

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	Vorl. Ist 2018	Plan 2019	Prognose Stand: 06/2019	Zwischenergebnis (Stand: Juni 2019)	Progn. - Plan - abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.590.977,97	-1.542.300	-925.293,57	-1.800.100	-257.800
Sonstige Transfererträge	-349.704,74	-460.000	-168.471,21	-460.000	0
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-917.913,38	-993.000	-961.049,54	-1.097.000	-104.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-324.849,59	-307.300	-173.520,63	-315.400	-8.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-4.291.304,21	-3.929.500	-1.796.854,05	-4.659.200	-729.700
Sonstige ordentliche Erträge	-171.954,76	-1.036.800	-995,39	-1.037.300	-500
Ordentliche Erträge	-7.646.704,65	-8.268.900	-4.026.184,39	-9.369.000	-1.100.100
Personalaufwendungen	4.099.884,33	4.226.000	1.946.314,06	4.167.200	-58.800
Sach- und Dienstleistungen	4.728.545,13	5.907.000	2.505.414,35	5.957.200	50.200
Bilanzielle Abschreibungen	1.068.573,50	1.011.400	501.469,01	1.013.900	2.500
Transferaufwendungen	6.319.286,75	5.789.300	2.993.894,88	6.020.200	230.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.184.254,48	5.100.600	2.768.990,84	5.117.700	17.100
Ordentliche Aufwendungen	21.400.544,19	22.034.300	10.716.083,14	22.276.200	241.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.753.839,54	13.765.400	6.689.898,75	12.907.200	-858.200
Finanzerträge	-3.667,62	0	-1.155,36	-1.300	-1.300
FINANZERGEBNIS	-3.667,62	0	-1.155,36	-1.300	-1.300
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	84.776,37	95.800	23.208,86	98.500	2.700
ER G E B N I S	13.834.948,29	13.861.200	6.711.952,25	13.004.400	-856.800

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

52.1 Soziales

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-22.647,65	-19.900	-15.498,67	-26.400	-6.500
Sonstige Transfererträge	-125.823,01	-260.000	-54.815,97	-260.000	0
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-9.794,57	-13.000	-6.050,00	-10.000	3.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-10.786,31	-16.000	-8.331,73	-16.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.803.323,91	-1.094.500	-855.964,54	-1.632.100	-537.600
Sonstige ordentliche Erträge	-8.184,70	-14.800	-545,39	-14.800	0
Ordentliche Erträge	-1.980.560,15	-1.418.200	-941.206,30	-1.959.300	-541.100
Personalaufwendungen	1.447.641,90	1.466.400	670.427,73	1.421.200	-45.200
Sach- und Dienstleistungen	88.064,27	165.000	64.958,82	180.200	15.200
Bilanzielle Abschreibungen	32.820,55	29.600	16.306,02	33.500	3.900
Transferaufwendungen	1.702.741,88	1.396.500	808.372,67	1.596.500	200.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.914,78	67.500	28.827,68	67.300	-200
Ordentliche Aufwendungen	3.405.183,38	3.125.000	1.588.892,92	3.298.700	173.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.424.623,23	1.706.800	647.686,62	1.339.400	-367.400
Finanzerträge	-3.667,62	0	-1.155,36	-1.300	-1.300
FINANZERGEBNIS	-3.667,62	0	-1.155,36	-1.300	-1.300
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.395,43	0	2.647,28	2.700	2.700
ER G E B N I S	1.430.351,04	1.706.800	649.178,54	1.340.800	-366.000

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
05010101 Sozialplanung u.ä.	M. Rademske	445.214,83	523.800	207.715,12	509.700	-14.100
05020101 Grundversorgung	U. Knest	209.039,43	213.000	94.771,51	190.400	-22.600
05020103 Wohngeld	U. Knest	105.560,52	105.400	45.978,50	105.900	500
05020104 UVG	U. Knest	438.423,57	710.800	318.775,72	401.500	-309.300
05030101 Besch.-Initiative	M. Rademske	114.727,68	-19.700	-43.808,10	1.300	21.000
05040101 Seniorentreff	I. Schieferdecker	16.523,95	55.200	9.809,41	32.400	-22.800
06020601 Vereine, Verbände	M. Rademske	100.861,06	118.300	15.936,38	99.600	-18.700

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
90,67%	77,28%	85,10%	76,20%	0,00%	0,00%	2,35%	0,97%	7,34%	20,52%	11,69%	20,89%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05010101 Sozial- und Jugendhilfeplanung

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuwendung Heimatpreis	0,00	0	-5.000,00	-5.000	-5.000
Ordentliche Erträge	0,00	0	-5.000,00	-5.000	-5.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	403.660,65	404.800	181.022,85	392.200	-12.600
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	11.399,44	67.000	11.399,44	67.000	0
5261200000 Fortbildung f. d. gesamten Jugend- und Sozialbereich	9.380,34	10.000	6.943,88	10.000	0
5261400000 Reisekosten	9.709,92	18.000	4.331,08	18.000	0
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	271,48	2.500	1.091,20	2.500	0
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	1.900,95	10.000	1.096,24	10.000	0
5712000000 Bilanzielle Abschreibungen (Software Familienatlas)	518,90	0	1.387,94	3.400	3.400
5318000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke (incl. Caritas)	2.441,85	4.000	1.779,81	4.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	4.945,61	5.000	2.854,46	5.000	0
5431900000 Geschäftsaufwand gesamter Jugend-/Sozialbereich	985,69	2.500	493,82	2.200	-300
5493000000 Beiträge	0,00	0	314,40	400	400
Ordentliche Aufwendungen	445.214,83	523.800	212.715,12	514.700	-9.100
ERGEBNIS	445.214,83	523.800	207.715,12	509.700	-14.100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft planmäßig.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
07.3 Stelle "BuT-Paket" (Verzicht auf Stelle, seit 2012 umgesetzt)	30.000	30.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	9,15%	9,17%	3,10%	10,15%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Jahre	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Fallzahlen	268	278	254	225	260	477	590

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG	-20.934,05	-20.000	-2.647,45	-20.000	0
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-88,50	-1.500	-380,00	-1.500	0
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-18,80	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-21.041,35	-21.500	-3.027,45	-21.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	230.080,78	234.500	97.798,96	211.900	-22.600
Ordentliche Aufwendungen	230.080,78	234.500	97.798,96	211.900	-22.600
ERGEBNIS	209.039,43	213.000	94.771,51	190.400	-22.600

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020103 Wohngeld

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	6,53%	8,27%	15,17%	7,83%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020103 Wohngeld

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-1.060,00	-3.000	-2.200,00	-3.000	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.318,00	-6.500	-6.024,20	-6.000	500
Ordentliche Erträge	-7.378,00	-9.500	-8.224,20	-9.000	500
5000000000 Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	112.938,52	114.900	54.202,70	114.900	0
Ordentliche Aufwendungen	112.938,52	114.900	54.202,70	114.900	0
ER G E B N I S	105.560,52	105.400	45.978,50	105.900	500

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020104 UVG

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahre	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
UVG-Fälle	268	278	254	225	260	477	590

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
14,94%	18,28%	14,99%	16,24%	76,84%	55,32%	65,76%	77,51%	85,06%	81,72%	85,01%	83,76%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020104 UVG

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	-125.823,01	-260.000	-54.815,97	-260.000	0
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-1.278.982,53	-607.000	-537.308,04	-1.100.000	-493.000
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-683,00	-1.000	-320,00	-1.000	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-55.910,23	-10.000	-21.718,12	-25.000	-15.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	-500	0,00	-500	0
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-5.301,87	-1.500	-165,39	-1.500	0
Ordentliche Erträge	-1.466.700,64	-880.000	-614.327,52	-1.388.000	-508.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	285.249,40	290.800	140.054,74	290.800	0
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.623.533,05	1.300.000	794.203,86	1.500.000	200.000
Ordentliche Aufwendungen	1.908.782,45	1.590.800	934.258,60	1.790.800	200.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	442.081,81	710.800	319.931,08	402.800	-308.000
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-3.658,24	0	-1.155,36	-1.300	-1.300
FINANZERGEBNIS	-3.658,24	0	-1.155,36	-1.300	-1.300
ERGEBNIS	438.423,57	710.800	318.775,72	401.500	-309.300

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Reform des UVG-Gesetzes und steigende Fallzahlen wurden höhere Leistungszahlungen, aber auch höhere Landesumlagen (Erhöhung der Erstattung auf 70%) fällig. Für 2019 wird vor diesem Hintergrund eine Zuschussminderung von über 300 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
36,26%	31,03%	32,60%	34,80%	81,20%	104,35%	118,77%	100,28%	8,75%	11,05%	14,53%	12,98%

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.605,65	-10.800	-5.978,15	-12.300	-1.500
4482000000 Erstattungen Jobcenter und ARGE	-438.160,73	-450.000	-280.138,80	-450.000	0
448XXXXXX weitere Umlagen (u.a. nach Teilhabechancengesetz)	-335,37	0	-7.807,93	-30.100	-30.100
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	-11.300	0,00	-11.300	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten (ISM, für Vorjahre)	-2.775,53	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-454.877,28	-472.100	-293.924,88	-503.700	-31.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	375.624,92	343.600,00	181.931,60	378.000,00	34.400
5241900000 Bewirtschaftung - ISM	23.820,00	7.000	11.130,00	22.300	15.300
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	6.693,21	17.000	8.527,51	17.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	3.586,80	6.000	3.247,77	5.900	-100
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	14.917,10	20.000	13.046,63	20.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.607,65	12.800	6.571,24	13.400	600
5422000000 Mieten und Pachten	383,56	300	287,67	400	100
5422100000 Mieten – ISM	39.403,00	39.700	19.626,00	39.300	-400
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten, etc.	0,00	200	0,00	200	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	2.943,38	3.000	1.172,28	3.000	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen *	75.586,59	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	1.652,70	2.800	1.928,80	2.800	0
Ordentliche Aufwendungen	560.218,91	452.400	247.469,50	502.300	49.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	105.341,63	-19.700	-46.455,38	-1.400	18.300
4616000000 Zinserträge	-9,38	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.395,43	0	2.647,28	2.700	2.700
ER G E B N I S	114.727,68	-19.700	-43.808,10	1.300	21.000

Aktuelle Erläuterungen:

Seit August 2018 wurde die Maßnahme aufgestockt. Auch im Planansatz 2019 war diese Aufstockung noch nicht voll berücksichtigt.

* Nicht in Anspruch genommene Erstattungen für refinanzierbare Kosten werden einer Rücklage zugeführt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Beschreibung:

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

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

Das Leistungsspektrum umfasst:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
60,60%	72,69%	70,02%	60,18%	56,63%	32,10%	55,45%	41,62%	16,76%	9,23%	18,82%	13,51%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff (Ergebnisrechnung)

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	-100	-27,90	-100	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-8.734,57	-10.000	-3.850,00	-7.000	3.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-10.786,31	-16.000	-8.331,73	-16.000	0
4480000000 Erstattung Bundesfreiwilligendienst (Bufdi)	-2.000,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-21.576,88	-26.100	-12.209,63	-23.100	3.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.087,55	59.100	15.416,88	33.400	-25.700
5241/5255x Unterhaltungsaufwand	96,72	500	0,00	500	0
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	6.288,31	7.000	4.145,07	7.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	700	306,84	600	-100
5421x00000 Sonstige Honorare	5.307,00	10.000	2.150,25	10.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	2.707,25	4.000	0,00	4.000	0
Ordentliche Aufwendungen	38.100,83	81.300	22.019,04	55.500	-25.800
ERGEBNIS	16.523,95	55.200	9.809,41	32.400	-22.800

Aktuelle Erläuterungen:

Der 2017 erfolgte Stellenabbau wirkt sich noch in Form entsprechender Planabweichungen (Personal und Erträge) aus. In den Vorberichten wurde in einer Stellungnahme der Produktverantwortlichen ausführlich hierauf eingegangen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität *				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
15,48%	14,69%	0,00%	0,00%	8,18%	7,07%	21,99%	8,29%	69,89%	72,66%	60,64%	85,17%

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.986,00	-9.000	-4.492,62	-9.000	0
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-9.000	-4.492,62	-9.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	17.000,08	18.700	0,00	0	-18.700
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	16.100	8.040,00	16.100	0
5318000000 Zuschüsse Seniorenförderung, Stadtjugendring ,SKM	76.766,98	92.500	12.389,00	92.500	0
Ordentliche Aufwendungen	109.847,06	127.300	20.429,00	108.600	-18.700
ERGEBNIS	100.861,06	118.300	15.936,38	99.600	-18.700

Aktuelle Erläuterungen:

Der Mittelbedarf hat sich seit 2017 auf Ratsbeschluss um die Bezuschussung an den SKM für die Unterstützung Bedürftiger erhöht und ist seit 2018 in der Haushaltsplanung enthalten. Seit 2019 ist entgegen der Planung kein Personal mehr zugeordnet, was zu einer entsprechenden (internen) Zuschussminderung führt. Gesamtstädtisch gesehen liegt das Produkt voll im Plan.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.532.681,00	-1.490.800	-880.997,84	-1.731.200	-240.400
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-427.695,21	-470.000	-332.025,21	-464.000	6.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-314.063,28	-291.300	-165.188,90	-299.400	-8.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-223.679,20	-30.500	-84.540,90	-116.100	-85.600
Sonstige ordentliche Erträge	-119.677,45	0	-450,00	-500	-500
Ordentliche Erträge	-2.617.796,14	-2.282.600	-1.463.202,85	-2.611.200	-328.600
Personalaufwendungen	1.958.992,78	2.026.400	934.892,97	2.012.800	-13.600
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	4.253.381,12	4.788.100	2.178.148,02	4.864.000	75.900
Bilanzielle Abschreibungen	1.016.062,86	962.100	475.278,96	960.600	-1.500
Transferaufwendungen	2.243.981,62	2.035.800	1.073.842,47	2.066.700	30.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.357.414,99	4.325.500	2.334.543,74	4.343.500	18.000
Ordentliche Aufwendungen	13.829.833,37	14.137.900	6.996.706,16	14.247.600	109.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.212.037,23	11.855.300	5.533.503,31	11.636.400	-218.900
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	75.380,94	95.800	20.561,58	95.800	0
ER G E B N I S	11.287.418,17	11.951.100	5.554.064,89	11.732.200	-218.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan-Abweichung
03010101 Grundschulen	A. Richlik	2.457.001,31	2.539.800	1.185.923,41	2.507.500	-32.300
03010102 Hauptschulen	A. Richlik	102.957,12	75.400	44.837,46	86.700	11.300
03010103 Realschulen	A. Richlik	966.143,16	797.500	370.233,29	819.000	21.500
03010104 Gymnasien	A. Richlik	1.103.419,99	1.071.600	508.870,68	1.096.100	24.500
03010106 Schülerbeförderung	A. Richlik	1.113.179,69	1.315.400	551.642,10	1.315.200	-200
03010107 Schülerbetreuung	A. Richlik	24,59	24.400	-43.473,34	26.400	2.000
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	A. Richlik	517.643,83	548.200	428.962,10	551.300	3.100
03010109 OGS	T. Friedrich	482.222,89	547.200	56.084,97	355.300	-191.900
03010110 Ganztagsoffensive Sek. I	T. Friedrich	30.080,86	48.400	21.775,90	32.900	-15.500
03010111 Gesamtschule	A. Richlik	1.089.814,88	1.358.000	675.874,44	1.437.200	79.200
08010101 Sportförderung	A. Richlik	132.567,45	142.000	58.437,16	115.600	-26.400
08010102 Hallenbad	A. Richlik	663.993,44	794.200	341.110,34	734.600	-59.600
08010103 Naturbad	A. Richlik	37.413,71	56.700	32.443,88	57.900	1.200
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	A. Richlik	1.911.128,49	1.965.700	980.554,87	1.929.000	-36.700
08010105 Sport-/Bolzplätze	S. Rauer	703.882,50	540.800	284.687,10	557.800	17.000
08010106 Sonstige Sportstätten	A. Richlik	-24.055,74	125.800	56.100,53	109.700	-16.100

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Weitere Maßnahmen werden bei den jeweiligen Produkten aufgeführt!

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: A. Richlik

Beschreibung:

Die Stadt Mendен (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.

Eine Aktualisierung der unten stehenden Statistik wird im Berichtswesen 2019 nachgereicht.

MACH-Auswertung mit Grundzahlenbezug, Stand: April 2019)									
Stadt Mendен (Sauerland)		2016	2017	2018	Stadt Mendен (Sauerland)		2016	2017	2018
E Grund- schulen	Zuschussbedarf	2.213.344 €	2.430.949 €	2.457.001 €	Offene Ganz- Schule	Zuschussbedarf	434.981 €	494.069 €	482.223 €
	Zuschussb./Schüler	1.239 €	1.382 €	1.392 €		Zuschussb./Schüler	724 €	818 €	735 €
	Schüler	1.787	1.759	1.765		Schüler	601	604	656
	Zuschussb./Klasse	29.123 €	31.571 €	31.500 €	Da in Gruppen gearbeitet wird, entfällt die Klasseneinteilung bei der DGS.				
	Klasse	76	77	78					
Haupt- schulen	Zuschussbedarf	926.084 €	474.193 €	102.957 €	Real- schulen	Zuschussbedarf	1.076.452 €	1.072.647 €	966.143 €
	Zuschussb./Schüler	4.900 €	15.297 €	4.290 €		Zuschussb./Schüler	1.090 €	1.120 €	1.046 €
	Schüler	189	31	24		Schüler	988	958	924
	Zuschussb./Klasse	92.608 €	474.193 €	102.957 €		Zuschussb./Klasse	29.093 €	29.796 €	27.604 €
	Klasse	10	1	1		Klasse	37	36	35
Gesamt- schule	Zuschussbedarf	690.319 €	940.173 €	1.089.815 €	Gymna- sien	Zuschussbedarf	926.046 €	973.677 €	1.103.420 €
	Zuschussb./Schüler	908 €	1.045 €	1.142 €		Zuschussb./Schüler	736 €	799 €	965 €
	Schüler	760	900	954		Schüler	1.258	1.218	1.143
	Zuschussb./Klasse	25.567 €	29.380 €	31.138 €		Zuschussb./Klasse	14.247 €	18.031 €	21.636 €
	Klasse	27	32	35		Klasse	65	54	51

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 – 03010111 / Kennzahlenübersicht

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
03010101	22,57%	23,23%	21,99%	22,72%	4,99%	3,28%	3,49%	3,33%	25,16%	27,56%	25,79%	26,00%
03010102	55,15%	89,81%	71,98%	78,88%	16,87%	2,71%	2,01%	2,01%	14,19%	2,06%	24,32%	14,30%
03010103	20,64%	22,65%	21,83%	21,71%	4,12%	0,63%	0,69%	0,63%	29,41%	32,20%	29,97%	33,72%
03010104	17,70%	18,40%	17,69%	18,10%	8,52%	8,70%	10,56%	9,30%	27,81%	26,38%	26,95%	29,07%
03010106	3,26%	2,97%	3,36%	3,01%	3,98%	3,31%	3,19%	3,32%	96,74%	97,03%	96,64%	96,99%
03010107	2,62%	1,88%	3,18%	1,88%	99,98%	86,47%	181,93%	85,41%	3,33%	47,12%	17,95%	47,29%
03010108	19,70%	20,02%	12,67%	20,10%	14,30%	10,94%	7,99%	12,87%	10,19%	12,73%	7,64%	11,01%
03010109	2,86%	2,94%	2,63%	2,90%	73,80%	70,31%	95,77%	81,70%	15,77%	15,63%	16,22%	15,58%
03010110	4,36%	3,46%	3,87%	5,21%	61,22%	50,81%	50,09%	52,10%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03010111	17,89%	14,78%	13,91%	14,09%	1,34%	0,63%	1,16%	1,09%	26,08%	22,69%	22,61%	25,89%

Produktliste „Schule“

03010101 = Grundschule

03010102 = Hauptschule

03010103 = Realschule

03010104 = Gymnasium

03010106 = Schülerbeförderung

03010107 = Schülerbetreuung

03010108 = Sonstige schulische Aufgaben

03010109 = Offene Ganztagschule (OGS)

03010110 = Ganztagsoffensive (Sekundarstufe I)

03010111 = Gesamtschule

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-84.899,68	-85.000	-42.614,22	-85.200	-200
4591600000 Erstattung Betriebskosten (ISM, Vorjahre)	-43.023,82	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-127.923,50	-85.000	-42.614,22	-85.200	-200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	579.047,70	601.600	268.231,33	581.200	-20.400
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	13.566,75	27.800	11.556,47	14.500	-13.300
5241900000 Betriebskosten (ISM)	578.249,31	630.000	297.240,00	594.500	-35.500
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	864,04	900	0,00	900	0
5271100000 Lernmittel	52.820,69	55.000	5.821,46	55.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	170.569,54	116.900	70.865,68	156.000	39.100
5422100000 Mieten (ISM)	1.095.732,73	1.072.300	534.666,00	1.069.400	-2.900
5423000000 Leasing	4.947,84	5.000	3.710,88	5.000	0
5431042111 Budget GS Alb.-Schw.-Schule Lahrfeld	13.467,57	18.400	7.411,54	18.400	0
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	10.224,17	10.800	3.449,03	10.800	0
5431042116 Budget GS Platte- Heide	16.840,08	17.600	5.227,42	17.600	0
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	9.311,55	12.500	4.859,99	13.400	900
5431042124 Budget GS Josefschule Lendringsen	8.435,49	8.400	1.935,07	8.400	0
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	11.772,47	12.300	5.025,48	12.300	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon u.ä.)	15,00	300	60,00	300	0
Ordentliche Aufwendungen	2.565.864,93	2.589.800	1.220.060,35	2.557.700	-32.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.437.941,43	2.504.800	1.177.446,13	2.472.500	-32.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	19.059,88	35.000	8.477,28	35.000	0
ERGEBNIS	2.457.001,31	2.539.800	1.185.923,41	2.507.500	-32.300

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen (Fortsetzung)

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Aktuelle Erläuterungen:

Die Grundschulen liegen bisher im Plan.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	100%
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringens	237.000	237.000	100%

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.023,00	-2.100	-919,44	-1.800	300
4591600000 Erstattung Betriebskosten (ISM, Vorjahre)	-18.877,03	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-20.900,03	-2.100	-919,44	-1.800	300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	68.311,46	69.600	32.936,32	69.600	0
5241900000 Betriebskosten - ISM (Nachberechnung Vorjahr)	16.138,92	0	11.127,80	11.200	11.200
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	87,35	100	0,00	100	0
5271100000 Lernmittel	1.349,87	1.500	0,00	1.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.569,00	3.600	1.692,78	3.400	-200
5422100000 Mieten - ISM	30.744,00	0	0,00	0	0
5423000000 Leasing	553,20	600	0,00	600	0
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	3.103,35	1.900	0,00	1.900	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	0,00	200	0,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	123.857,15	77.500	45.756,90	88.500	11.000
ER G E B N I S	102.957,12	75.400	44.837,46	86.700	11.300

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2018 zählt nur noch die Bonifatiuschule zu diesem Produkt, die jedoch im Gebäude der Gesamtschule bis 2019 weitergeführt wird.

Hierzu aus der Anlage Schulen des Haushaltssanierungsplanes:

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

Die Schließung der Hauptschule Bonifatius erfolgt am 31.07.2019.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen (Fortsetzung)

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
05.6 Schließung HS Böisperde 31.7.2013, zwischenzeitliche Erstaufnahmeeinrichtung des Landes, geplante Einsparung wurde am 4.8.2015 d. Kaufpreiszahlung erreicht	396.000	396.000	100%
05.7 HS oder RS Lendringen: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	s. Erläuterung
05.8 zusätzlicher Schulstandort: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	

Erläuterung zu den Maßnahmen 5.7 und 5.8:

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

Für die Maßnahmen 5.7 und 5.8 ergeben sich mögliche zusätzliche Potentiale, die Ende 2019 überprüft werden sollen.

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-5.094,80	-5.000	-2.559,90	-5.100	-100
4411100000 Mieten und Pachten	-6.591,20	0	0,00	0	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-29.252,73	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-40.938,73	-5.000	-2.559,90	-5.100	-100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	205.021,70	179.500	81.251,42	179.500	0
5235100000 Erstattungen ans ISM (Servicepauschale)	843,18	0	0,00	0	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	8.312,29	10.000	2.496,46	9.800	-200
5241900000 Betriebskosten (ISM)	258.263,08	195.000	106.620,00	213.300	18.300
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	200	0
5271100000 Lernmittel	24.754,31	50.000	2.457,49	50.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.891,85	13.500	8.052,51	16.600	3.100
5422000000 Mieten und Pachten	4.800,00	0	252,93	300	300
5422100000 Mieten - ISM	447.900,00	311.000	155.550,00	311.100	100
5423000000 Leasing	1.106,40	1.200	829,80	1.200	0
5431042310 Budget Realschule Menden	28.570,25	32.000	14.746,90	32.000	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	993.463,06	792.500	372.257,51	814.100	21.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	952.524,33	787.500	369.697,61	809.000	21.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	13.618,83	10.000	535,68	10.000	0
ER G E B N I S	966.143,16	797.500	370.233,29	819.000	21.500

Aktuelle Erläuterungen:

Hauptsächlich durch Anpassung der ISM-Bewirtschaftungskosten kommt es zu der prognostizierten Erhöhung des Zuschussbedarfes von über 21 Tsd. Euro. Ansonsten kann von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden.

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-100.860,00	-100.000	-50.428,03	-100.900	-900
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-516,47	-1.000	0,00	-1.000	0
4488000000 Versicherungserstattungen für Einbruchschäden	0,00	0	-9.548,56	-9.600	-9.600
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-599,85	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-101.976,32	-101.000	-59.976,59	-111.500	-10.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	211.796,49	213.500	100.437,50	213.500	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	5.507,58	5.000	12.979,17	13.000	8.000
5241900000 Bewirtschaftung ISM	279.539,79	240.000	137.160,00	274.400	34.400
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	200	0
5271100000 Lernmittel	47.624,67	61.000	2.927,58	61.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	114.671,45	113.000	53.044,49	106.400	-6.600
5422100000 Mieten - ISM	490.764,00	479.800	239.496,00	479.000	-800
5423000000 Leasing	2.415,40	2.500	1.811,55	2.500	0
5431042411 Budget städtisches Gymnasium	44.002,64	45.500	20.039,11	45.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	11,14	100	5,37	100	0
Ordentliche Aufwendungen	1.196.333,16	1.160.600	567.900,77	1.195.600	35.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.094.356,84	1.059.600	507.924,18	1.084.100	24.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.063,15	12.000	946,50	12.000	0
ERGEBNIS	1.103.419,99	1.071.600	508.870,68	1.096.100	24.500

Aktuelle Erläuterungen:

Die Gebäudeunterhaltung einschließlich der ISM-Bewirtschaftung ist der Hauptgrund für den prognostizierten Mehrbedarf von über 24 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-18.135,00	-18.000	-18.135,00	-18.200	-200
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-18.000,00	-18.000	0,00	-18.000	0
4488000000 Erstattung der Fahrkosten durch die Eltern	-9.975,50	-9.000	-32,00	-9.000	0
Ordentliche Erträge	-46.110,50	-45.000	-18.167,00	-45.200	-200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	37.751,44	40.400	19.172,68	40.400	0
5291510000 Schülerbeförderung	1.121.538,75	1.320.000	550.636,42	1.320.000	0
Ordentliche Aufwendungen	1.159.290,19	1.360.400	569.809,10	1.360.400	0
ER G E B N I S	1.113.179,69	1.315.400	551.642,10	1.315.200	-200

Aktuelle Erläuterungen:

Die Prognose ist schwer zu stellen, da die Beantragung der Schülerfahrkarten pro Schule nur grob geschätzt werden kann. Zum Stichtag deutet nichts auf größere Planänderungen hin.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010107 Schülerbetreuung****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: A. Richlik**

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendung Betreuung (100% Weiterleitg. s.u.)	-128.927,64	-156.000	-96.537,99	-154.600	1.400
4482000000 Erstattung von Kostenumlagen durch Gemeinden	-55,91	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-128.983,55	-156.000	-96.537,99	-154.600	1.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.378,72	3.400	1.689,36	3.400	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	75.000	0,00	75.000	0
5271300000 Lehrmittel GI/gemeinsames Lernen	3.873,78	5.000	5.523,09	5.600	600
5279400000 Aufwendungen für Projekte	420,00	5.000	4.002,20	5.000	0
5317000000 Inklusionspauschale	37.815,64	0	0,00	0	0
5318000000 Aufwand für Betreuung (Erstattung über 4141, s.o.)	83.520,00	92.000	41.850,00	92.000	0
Ordentliche Aufwendungen	129.008,14	180.400	53.064,65	181.000	600
ER G E B N I S	24,59	24.400	-43.473,34	26.400	2.000

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt erreichte in 2018 fast eine 100%ige Kostendeckung und sorgte somit auch für eine Zuschussminderung i.H. der eingeplanten 34 Tsd. Euro. Für 2019 wird vorerst am Plan festgehalten. Eine Kostendeckung würde aus aktueller Sicht über 26 Tsd. Euro Zuschussminderung bedeuten.

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuweisung für Lehrerfortbildung	-15.981,80	-12.000	0,00	-12.000	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (vgl. 5711)	-55.849,86	-51.000	-36.844,30	-65.500	-14.500
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-9.089,57	-3.000	0,00	-3.000	0
4488/45916 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-3.602,38	-100	-147,56	-200	-100
Ordentliche Erträge	-84.523,61	-66.100	-36.991,86	-80.700	-14.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	116.405,53	120.900	58.640,83	120.900	0
5235100000 Servicepauschale ISM	9.226,00	10.400	0,00	10.400	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	12.420,00	16.000	6.540,00	13.100	-2.900
5255100000 Unterhaltung Schul-DV	2.095,59	2.200	2.095,59	2.200	0
5261200000 Fortbildung	45,60	500	0,00	500	0
5261400000 Reisekosten	982,40	1.800	725,56	1.800	0
5272000000 Aufw. Schulumzug (2017: Speditionsumzug)	9.681,88	5.000	5.000,00	0	-5.000
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterführende Schulen	4.793,73	20.000	0,00	20.000	0
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	21.000	21.000,00	21.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (in Verb. mit 4161)	94.731,30	89.400	58.404,16	102.000	12.600
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	15.981,80	12.000	0,00	12.000	0
5422100000 Mieten - ISM	10.788,00	10.800	5.292,00	10.600	-200
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	1.111,20	2.000	19,78	2.000	0
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	291.740,62	292.000	305.100,34	305.200	13.200
Ordentliche Aufwendungen	591.003,65	604.000	462.818,26	621.700	17.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	11.163,79	10.300	3.135,70	10.300	0
ERGEBNIS	517.643,83	548.200	428.962,10	551.300	3.100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010109 OGS

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: T. Friedrich

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 OGS Landeszuwendung	-779.085,00	-705.000	-465.739,00	-963.000	-258.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-200	-73,98	-100	100
43211x0000 Benutzungsgebühren (Elternbeiträge)	-273.547,96	-310.000	-303.979,96	-304.000	6.000
4462000000 Erträge aus Verpflegung	298.821,72	-280.000	-158.574,38	-290.000	-10.000
4488000000 Erstattung für Kommunikationsaufwand	-1.361,52	-400	-326,26	-1.500	-1.100
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-5.486,28	0	-450,00	-500	-500
Ordentliche Erträge	-1.358.450,48	-1.295.600	-929.143,58	-1.559.100	-263.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.719,47	54.200	25.895,00	54.200	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	12.100,08	8.000	1.691,84	8.500	500
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	278.124,61	280.000	158.078,14	290.000	10.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.340,04	200	242,31	700	500
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.484.410,98	1.500.000	798.798,00	1.560.400	60.400
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.361,52	400	523,26	600	200
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	10.616,67	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.840.673,37	1.842.800	985.228,55	1.914.400	71.600
ERGEBNIS	482.222,89	547.200	56.084,97	355.300	-191.900

Aktuelle Erläuterungen:

Höhere Landeszuwendungen (ges. Änderung) sorgen für eine prognostizierte Zuschussminderung von fast 192 Tsd. Euro. Es sind weiterhin steigende Anmeldezahlen zu verzeichnen.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sek. I****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: A. Richlik****Produktverantwortung: T. Friedrich**

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendung „Geld o. Stelle“	-45.725,00	-50.000	-21.855,00	-36.000	14.000
4488000000 Restmittel „Geld o. Stelle“, Förd.-verein Bonifatius-Sch.	-1.755,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-47.480,00	-50.000	-21.855,00	-36.000	14.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.378,72	3.400	1.689,36	3.400	0
5318000000 „Geld o. Stelle“ u. „Förderverein Mensabetrieb“	72.480,00	90.000	41.660,00	60.500	-29.500
5431900000 Geschäftsaufwand Mensabetrieb, Nachm.-Angebote	1.702,14	5.000	281,54	5.000	0
Ordentliche Aufwendungen	77.560,86	98.400	43.630,90	68.900	-29.500
ER G E B N I S	30.080,86	48.400	21.775,90	32.900	-15.500

Aktuelle Erläuterungen:

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führen seit 2017 zu geringeren Kosten, aber demzufolge auch zu geringeren Zuschüssen. In 2019 liegt das Produkt im Plan, da sich die sinkenden Landesmittel und der sinkende Aufwand durch weniger Schüler ausgleichen. Es wird sogar mit einer Zuschussminderung von über 15 Tsd. Euro gerechnet.

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-11.127,00	-8.500	-7.857,78	-15.700	-7.200
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.944,81	0	0,00	0	0
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-48,44	0	0,00	0	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-519,19	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-14.639,44	-8.500	-7.857,78	-15.700	-7.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	194.944,55	199.800	94.152,92	199.800	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	8.754,46	12.500	3.879,76	12.500	0
5241900000 Betriebskosten ISM	218.730,45	230.000	148.200,00	296.400	66.400
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	200	0
5271100000 Lernmittel	56.741,73	64.000	926,59	64.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	23.776,69	14.300	13.577,27	28.800	14.500
5422100000 Mieten - ISM	549.879,00	791.500	398.472,00	797.000	5.500
5423000000 Leasing der Kopierer	1.659,60	1.700	1.659,60	1.700	0
5431042610 Budget Gesamtschule	35.251,95	37.400	15.820,68	37.400	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	1.089.738,43	1.351.500	676.688,82	1.437.900	86.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.075.098,99	1.343.000	668.831,04	1.422.200	79.200
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.715,89	15.000	7.043,40	15.000	0
ERGEBNIS	1.089.814,88	1.358.000	675.874,44	1.437.200	79.200

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Neubau des Hauses III stiegen der ISM-Mietaufwand und die Abschreibungen entsprechend an und sorgten für den höheren Zuschussbedarf. So werden für 2019 über 70 Tsd. Euro mehr ISM-Aufwendungen erwartet. Insgesamt führt dies zu einem Mehrbedarf von fast 80 Tsd. Euro für die Gesamtschule.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten

Produktverantwortung: A. Richlik

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
08010101	58,83%	59,97%	83,58%	91,52%	7,20%	3,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
08010102	32,51%	32,71%	30,77%	31,96%	22,94%	17,99%	26,65%	24,12%	50,75%	52,01%	53,02%	52,03%
08010103	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	35,01%	25,41%	28,85%	26,37%	36,97%	53,11%	62,29%	56,53%
08010104	5,23%	5,38%	4,93%	5,48%	4,33%	3,23%	0,35%	3,30%	34,55%	39,50%	38,09%	38,23%

08010101 = Sportförderung

08010102 = Hallenbad

08010103 = Naturbad

08010104 = Sport- und Mehrzweckhallen

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.544,22	-5.400	0,00	0	5.400
4484000000 Kostenumlagen (öffentlicher Bereich)	-1.743,80	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-10.288,02	-5.400	0,00	0	5.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	84.040,87	88.400	48.839,56	105.800	17.400
5711000000 Abschreibungen für Aufbauten im Freibad Leitmecke	49.267,00	49.300	0,00	0	-49.300
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke, Jugendfördermittel, Stadtsportverband)	8.945,00	9.000	8.945,00	9.000	0
5441200000 Versicherungen	47,60	100	47,60	100	0
5493000000 Beiträge	555,00	600	605,00	700	100
Ordentliche Aufwendungen	142.855,47	147.400	58.437,16	115.600	-31.800
ER G E B N I S	132.567,45	142.000	58.437,16	115.600	-26.400

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan und wird voraussichtlich aufgrund des Wegfalls der Abschreibungen für die Aufbauten „Leitmecke“ eine Zuschussminderung von 26 Tsd. Euro verzeichnen.

Haushaltssanierungsplan (einschl. Hallenbad, Produkt 08010102):

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
416100000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-75.558,00	-76.000	-37.776,63	-75.600	400
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-73.769,85	-83.000	-23.689,65	-83.000	0
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-9.533,46	-8.000	-283,10	-8.000	0
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	0,00	-3.000	-695,90	-3.000	0
4411100000 Mieten/Pachten (Automatenprovision)	-3.000,00	-3.000	-1.500,00	-3.000	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-970,36	-1.000	-434,52	-1.000	0
4485/44880 Erstattungen (Betriebskosten, Versicherung)	-34.802,48	0,00	-59.546,25	-59.600	-59.600
Ordentliche Erträge	-197.634,15	-174.000	-123.926,05	-233.200	-59.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	280.108,34	316.400	143.076,37	309.000	-7.400
5235100000 Erstattungen ans ISM (Servicepauschale)	38.767,04	37.000	0,00	37.000	0
5241000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	65.280,93	90.000	16.112,09	90.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	35.384,73	42.000	33.427,11	42.000	0
5241200000 Energiekosten	216.530,89	225.000	148.132,38	225.000	0
5241310000 Eigenreinigung (Reinigungsmaterial f. Beckenumlauf)	1.387,00	1.500	481,43	1.500	0
5241320000 Fremdreinigung	49.114,95	65.800	27.460,12	65.800	0
5241700000 Unterhaltung (durch Stadt)	26.867,85	35.000	19.803,51	35.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.591,33	3.500	1.138,26	3.500	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	335,77	700	0,00	700	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	35,00	1.500	0,00	1.500	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	1.000	0,00	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	137.263,02	140.000	68.509,74	147.000	7.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	747,74	800	394,15	800	0
5441200000 Versicherungen	6.260,00	7.000	6.501,23	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	861.674,59	967.200	465.036,39	966.800	-400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-47,00	1.000	0,00	1.000	0
ER G E B N I S	663.993,44	794.200	341.110,34	734.600	-59.600

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.997,00	-14.000	-6.998,16	-14.000	0
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-4.680,00	-4.800	-4.680,00	-4.800	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-549,94	0	-1.306,63	-1.400	-1.400
Ordentliche Erträge	-19.226,94	-18.800	-12.984,79	-20.200	-1.400
5235100000 Erstattungen ans ISM (Servicepauschale)	9.095,53	7.300	0,00	7.300	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.246,52	20.000	23.967,59	24.000	4.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.267,16	4.000	0,00	4.000	0
5241200000 Energiekosten	6.691,00	8.000	4.067,24	8.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	34.100	16.401,06	32.700	-1.400
5441200000 Versicherungen	549,03	600	569,76	600	0
Ordentliche Aufwendungen	54.914,24	74.000	45.005,65	76.600	2.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	35.687,30	55.200	32.020,86	56.400	1.200
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.726,41	1.500	423,02	1.500	0
ERGEBNIS	37.413,71	56.700	32.443,88	57.900	1.200

Aktuelle Erläuterungen:

Der Verlauf des Produktes bleibt wie gewohnt planmäßig. Da es bei diesem Produkt nur noch um das Verwalten der Liegenschaft geht und für die Fachabteilung keine Steuerungsmöglichkeiten mehr bestehen, soll das Naturbad ab 2020 über das Produkt „städtische Liegenschaften“ (01120101) verwaltet werden.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-14,77	0	-83,22	-200	-200
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	-67.382,66	-65.000	-3.376,60	-65.000	0
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	0,00	-600	0,00	-600	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-19.000,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-86.397,43	-65.600	-3.459,82	-65.800	-200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	104.510,95	109.200	48.462,77	109.200	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	0,00	2.000	76,92	2.000	0
5241900000 Betriebskosten ISM	665.798,48	770.000	374.446,96	730.300	-39.700
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	24.189,01	30.000	320,65	30.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.325,68	0	426,78	1.200	1.200
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	34.300	17.125,00	34.300	0
5422100000 Mieten – ISM (Neukalkulation 2017)	1.113.527,27	1.084.000	542.880,00	1.086.000	2.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	463,70	800	275,61	800	0
5431940000 Zuführung Rechnungsabgrenzung	51.899,50	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.996.964,59	2.030.300	984.014,69	1.993.800	-36.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	561,33	1.000	0,00	1.000	0
ERGEBNIS	1.911.128,49	1.965.700	980.554,87	1.929.000	-36.700

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
09.2.1 Benutzungsgebühren Sportstätten (Erhöhung umgesetzt)	60.000	60.000	100%
09.5.1 Sporthalle Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen (teilweise umgesetzt)	4.400	2.000	45%
09.5.2 Turnhalle Hüingsen (Übertragung an TB Hüingsen)	7.000	7.000	100%
09.5.3 MZH Halingen (Übertragung an TV Halingen)	15.000	15.000	100%
09.5.4 MZH Schwitten (Übertragung): Konsolidierung ausgesetzt / Ratsbeschluss: 13.12.2016 / Genehmigung Bezirksregierung v. 14.02.2017			

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

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

Ziele und Kennzahlen:

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
0,51%	1,07%	0,86%	1,08%	21,54%	27,79%	24,78%	25,18%	47,64%	29,38%	29,19%	29,50%

Haushaltssanierungsplan:

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

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen *	-186.350,23	-202.400	-92.395,73	-182.900	19.500
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	-1.900	0,00	0	1.900
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-727,42	0	0,00	0	0
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-4.685,43	0	-1.403,06	-1.500	-1.500
Ordentliche Erträge	-191.763,08	-204.300	-93.798,79	-184.400	19.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.525,13	7.900	3.255,75	7.900	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	21.169,01	23.000	0,00	23.000	0
5238000000 Erstattung an übrige Bereiche (SF Hüingsen)	4.848,63	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.113,29	0	0,00	5.000	5.000
5241200000 Energiekosten	-205,58	0	0,00	0	0
5242000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.857,98	37.000	5.305,47	37.000	0
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	9.165,37	10.000	20.858,89	24.000	14.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	500	0,00	500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	366.958,52	384.500	182.245,80	362.200	-22.300
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. Huckenohl gemäß Nutzungsüberlassungsvertrag)	424.078,20	216.000	110.464,47	216.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	53.575,93	56.000	56.323,37	56.400	400
5431300000 Kommunikationsaufwand	40,44	200	32,14	200	0
Ordentliche Aufwendungen	890.126,92	735.100	378.485,89	732.200	-2.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	698.363,84	530.800	284.687,10	547.800	17.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	5.518,66	10.000	0,00	10.000	0
ERGEBNIS	703.882,50	540.800	284.687,10	557.800	17.000

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018 *	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
11,20%	14,44%	10,45%	12,25%	120,65%	0,16%	18,11%	10,38%	70,81%	65,48%	80,28%	67,40%

* durch ungeplante, aber vertragsgemäße Betriebskosten-Rückzahlung für Bürgerbad Leitmecke

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-360,00	-200	-179,46	-400	-200
4485000000 Erstattung Betriebskosten Oesberner Weg 50	-170,24	0	-12.230,58	-12.300	-12.300
4488000000 Erstattung Zuschussleistungen Bürgerbad	-140.030,12	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-140.560,36	-200	-12.410,04	-12.700	-12.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.051,71	18.200	7.161,80	15.000	-3.200
5235100000 Erstattungen ans ISM	11.426,17	10.900	0,00	10.900	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.371,44	3.000	428,47	3.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	533,43	600	478,80	600	0
5241200000 Energiekosten	2.654,88	2.500	2.794,00	2.800	300
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	412,42	3.000	162,51	2.800	-200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.633,77	3.300	1.816,38	3.600	300
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke	82.500,00	82.500	55.000,00	82.500	0
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Sportverein	410,00	500	410,00	500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	385,68	500	128,56	500	0
5441200000 Versicherungen	125,12	1.000	130,05	200	-800
Ordentliche Aufwendungen	116.504,62	126.000	68.510,57	122.400	-3.600
ERGEBNIS	-24.055,74	125.800	56.100,53	109.700	-16.100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Bürgerbad Leitmecke erstattete in 2018 vertragsgemäß Zuschussleistungen. Da der Zahlungszeitpunkt bei Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt war, erfolgte diese Zahlung außer Plan. In 2019 ist von einem weitgehend planmäßigen Verlauf auszugehen. Aufgrund einer Betriebskostenerstattung kommt es voraussichtlich wieder zu einer leichten Zuschussminderung.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

52.3 Integration

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen *	-35.649,32	-31.600	-28.797,06	-42.500	-10.900
Sonstige Transfererträge	-223.881,73	-200.000	-113.655,24	-200.000	0
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-480.423,60	-510.000	-622.974,33	-623.000	-113.000
Kostenerstattungen u. –umlagen *	-2.264.301,10	-2.804.500	-856.348,61	-2.911.000	-106.500
Sonstige ordentliche Erträge	-44.092,61	-1.022.000	0,00	-1.022.000	0
Ordentliche Erträge	-3.048.348,36	-4.568.100	-1.621.775,24	-4.798.500	-230.400
Personalaufwendungen	693.249,65	733.200	340.993,36	733.200	0
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	387.099,74	953.900	262.307,51	913.000	-40.900
Bilanzielle Abschreibungen	19.690,09	19.700	9.884,03	19.800	100
Transferaufwendungen	2.372.563,25	2.357.000	1.111.679,74	2.357.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	692.924,71	707.600	405.619,42	706.900	-700
Ordentliche Aufwendungen	4.165.527,44	4.771.400	2.130.484,06	4.729.900	-41.500
ER G E B N I S	1.117.179,08	203.300	508.708,82	-68.600	-271.900

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
05010201 Integration	D. Bröcking	386.104,89	545.200	191.192,63	501.500	-43.700
05020102 Asylbewerber	D. Bröcking	692.135,75	-162.000	502.357,36	-178.100	-16.100
05020105 Übergangsheime	D. Bröcking	38.938,44	-179.900	-184.841,17	-392.000	-212.100

* Als Zuwendungen geplante Umlagen wurden nach fachlicher Prüfung als Kostenerstattung gebucht und für korrekt befunden. Hierdurch ergeben sich die beiden sich kompensierenden Planabweichungen im Ertragsbereich.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05010201 Integration

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

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

Ziele:

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

Kennzahlen/ Indikatoren:

Integrationsförderung	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Anzahl der eigenen Projekte	9	10	8	7	8	7
Anzahl der Mitwirkungen	1	3	2	3	5	4

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
91,41%	86,50%	93,73%	86,50%	20,29%	3,79%	22,77%	11,51%	6,16%	8,73%	4,89%	8,73%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05010201 Integration****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: D. Bröcking****Produktverantwortung: D. Bröcking**

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“	-9.350,00	-21.500	-12.900,00	-21.500	0
4146000000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke öfftl. Sonderrechnungen *	0,00	0	-93,25	-100	-100
4149000000 Spenden	-2.000,00	0	-10.802,39	-10.900	-10.900
4480/4481 Erstattung Kostenumlagen Bund/Land **	-86.904,97	0	-32.568,00	-32.700,00	-32.700
Ordentliche Erträge	-98.254,97	-21.500	-56.363,64	-65.200	-43.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	442.732,61	490.200	232.034,51	490.200	0
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse)	7.056,76	10.000	3.403,74	10.000	0
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge	6.164,36	18.000	3.402,78	18.000	0
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	16.459,65	21.500	5.300,00	21.500	0
5281122000 Aufwand für Brückenkindergarten ***	176,31	0	0,00	0	0
5318000000 Zuschüsse (SKF, interk. Freundeskreis, Elternvereine)	1.365,17	15.000	190,24	15.000	0
5339000000 Schulbetreuung Flüchtlingskinder	10.405,00	12.000	3.225,00	12.000	0
Ordentliche Aufwendungen	484.359,86	566.700	247.556,27	566.700	0
ERGEBNIS	386.104,89	545.200	191.192,63	501.500	-43.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die für 2018 geplanten Projekte wurden aufgrund der begrenzten Personalkapazitäten zurückgefahren. Für 2019 sind zum Stichtag noch keine Änderungen bekannt, so dass von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden kann. Der ausgewiesene Überschuss ist größtenteils auf neu zugeordnete Umlagen zwischen dem Asyl-Produkt und diesem Produkt zurückzuführen – entspricht also einem internen Verschiebungseffekt.

* In 2019 erfolgte hier eine Erstattung für einen VHS-Sprachkurs.

** über den Abschluss wurden 2018 anteilige Umlagen FlüAG in dieses Produkt gebucht. Die Planung erfolgte ausschließlich über das Asyl-Produkt 05020102. Auch in 2019 werden anteilige FlüAG-Kosten wieder hier zugeordnet, deren Planbetrag im Asyl-Produkt zu finden ist.

*** Der Brückenkindergarten ging 2018 in eine andere Trägerschaft über.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

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

Ziele:

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

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

Ab 2015 wurde die Statistik von Fall- zahl auf Personenzahl umgestellt!	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zugewiesene Personen durch die Bezirksregierung Arnsberg	768	237	34	83				
Bestandserhebung § 3 (3) FlüAG über ausländische Flüchtlinge	714	627	379	190				

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
4,86%	4,61%	4,04%	4,61%	76,21%	105,70%	63,61%	106,27%	81,14%	82,01%	80,29%	82,02%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-14.295,32	0	0,00	0	0
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb von Einrichtungen	-223.881,73	-200.000	-113.655,24	-200.000	0
43211/448X Sonstige Erstattungen / Kostenumlagen	-1.935.168,06	-2.803.000	-764.366,56	-2.818.800	-15.800
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-44.092,61	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.217.437,72	-3.003.000	-878.021,80	-3.018.800	-15.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	141.313,84	130.900	55.748,69	130.900	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	6.638,48	30.000	2.750,32	28.000	-2.000
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	0,00	0	1.672,29	1.700	1.700
5331000000 Soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.340.519,83	2.300.000	1.102.633,50	2.300.000	0
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	20.273,25	30.000	5.631,00	30.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	400.820,29	350.000	211.910,36	350.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	7,78	100	33,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	2.909.573,47	2.841.000	1.380.379,16	2.840.700	-300
ERGEBNIS	692.135,75	-162.000	502.357,36	-178.100	-16.100

Aktuelle Erläuterungen:

Die Umlagen und Auszahlungen unterliegen einer Anpassung an die vorliegenden Fallzahlen. Aktuell liegt das Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der Gruppenunterkünfte (abhängig von der Fallzahlenentwicklung)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
14,15%	8,22%	10,59%	8,48%	94,95%	113,19%	136,78%	129,64%	45,44%	64,12%	48,91%	63,05%

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
416100000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.004,00	-10.100	-5.001,42	-10.000	100
432110000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte *	-480.423,60	-510.000	-622.974,33	-623.000	-113.000
448100000 Landesumlagen	-127.423,00	0	0,00	0	0
4487/44880 Erstattung Kostenumlagen (vorw. Stadtwerke)	-114.805,07	-1.500,00	-59.414,05	-59.500	-58.000
458200000 Auflösung von Rückstellungen	0,00	-1.022.000	0,00	-1.022.000	0
Ordentliche Erträge	-732.655,67	-1.543.600	-687.389,80	-1.714.500	-170.900
500000000 Personalaufwand Stammpersonal	109.203,20	112.100	53.210,16	112.100	0
523510000 ISM-Pauschale für Mühlenbergstr./ B.-Henningh.-Str.	2.353,41	2.400	0,00	2.400	0
524100000 Unterhaltungsaufwand	65.447,41	600.000	62.013,21	579.000	-21.000
524110000 Grundbesitzabgaben	58.892,35	77.000	35.337,76	77.000	0
524120000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	157.289,00	105.000	125.512,17	125.600	20.600
5241310000 Eigenreinigung	1.339,79	2.500	0,00	2.500	0
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	22.597,76	12.300	5.367,80	12.300	0
524190000 Bewirtschaftung ISM (Objekt Steinhauser Weg)	40.980,00	75.000	17.370,00	34.800	-40.200
525500000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	1.489,83	0	0,00	0	0
526110000 Dienst-u. Schutzkleidung	214,63	200	177,44	200	0
571100000 Bilanzielle Abschreibungen	19.690,09	19.700	9.884,03	19.800	100
542200000 Mieten und Pachten	245.130,78	310.000	169.959,80	310.000	0
542210000 Mieten - ISM	40.824,00	40.800	20.022,00	40.100	-700
543130000 Kommunikationsaufw. (Telefon, u.ä.)	4.564,79	5.000	2.056,06	5.000	0
544120000 Versicherungen	1.577,07	1.700	1.638,20	1.700	0
Ordentliche Aufwendungen	771.594,11	1.363.700	502.548,63	1.322.500	-41.200
ERGEBNIS	38.938,44	-179.900	-184.841,17	-392.000	-212.100

Aktuelle Erläuterungen:

* Angepasste Nutzungsgebühren und unterschiedliche Auslastung der Übergangsheime führen in 2019 zu dem ausgewiesenen Anstieg der Entgelte.

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III

Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter S. Arlt

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.750.668,42	-1.845.400,00	-784.328,68	-1.592.100	253.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-11.383.764,34	-11.845.700	-5.251.847,58	-11.844.600	1.100
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-403.209,12	-290.500	-122.447,43	-308.000	-17.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.329.857,58	-1.028.900	-504.881,57	-1.070.400	-41.500
Sonstige ordentliche Erträge	-213.175,95	-237.000	-203.585,78	-301.500	-64.500
Aktivierete Eigenleistungen	-157.729,75	-440.000	0,00	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-15.238.405,16	-15.687.500	-6.867.091,04	-15.556.600	130.900
Personalaufwendungen	9.499.704,10	10.219.200	4.752.480,20	10.213.900	-5.300
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	9.821.891,32	7.000.500	3.618.248,41	7.000.700	200
Bilanzielle Abschreibungen	3.443.110,45	3.505.800	1.719.402,97	3.490.600	-15.200
Transferaufwendungen	6.329.840,75	6.444.000	3.259.269,87	6.361.400	-82.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.021.331,83	942.500	552.809,36	1.120.500	178.000
Ordentliche Aufwendungen	30.115.878,45	28.112.000	13.902.210,81	28.187.100	75.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.877.473,29	12.424.500	7.035.119,77	12.630.500	206.000
Finanzerträge	-3,82	0	0,00	0	0
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,82	0	0,00	0	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.256.985,41	-3.490.300	-854.076,78	-3.490.300	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.688.534,86	2.877.600	725.408,46	2.879.900	2.300
ERGEBNIS	14.309.018,92	11.811.800,00	6.906.451,45	12.020.100	208.300

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

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

Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-253.093,48	-301.000	-115.076,81	-231.000	70.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-2.829.401,05	-3.068.400	-1.520.691,19	-3.087.900	-19.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-37.382,78	-5.000	-2.461,56	-5.300	-300
Sonstige ordentliche Erträge	-13.570,78	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.133.448,09	-3.374.400	-1.638.229,56	-3.324.200	50.200
Personalaufwendungen	3.120.479,34	3.355.600	1.588.358,25	3.355.600	0
Sach- und Dienstleistungen	1.746.644,42	1.756.600	408.097,11	1.760.400	3.800
Bilanzielle Abschreibungen	453.597,84	439.300	227.925,36	489.400	50.100
Transferaufwendungen	42.000,00	42.000	0,00	42.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	352.677,52	361.300	165.316,69	357.800	-3.500
Ordentliche Aufwendungen	5.715.399,12	5.954.800	2.389.697,41	6.005.200	50.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.581.951,03	2.580.400	751.467,85	2.681.000	100.600
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	46.972,37	53.400	11.233,40	53.400	0
ER G E B N I S	2.628.923,40	2.633.800	762.701,25	2.734.400	100.600

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
02030101 Brandschutz	W. Semrau	2.628.923,40	2.633.800	1.221.327,30	2.734.400	100.600
02030201 Rettungsdienst	W. Semrau	0,00	0	-458.626,05	0	0

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Brandschutz

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Feuereinsätze Fw. Menden	258	244	242	224	198	187	248
Technische Hilfeleistungen	468	407	378	455	328	367	537
Veranstaltungen zur Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung	89	78	92	93	94	121	142

Die Einsatzzahlen und weitere Informationen können dem jeweiligen Jahresbericht entnommen werden (Internet: www.ff-menden.de/download).

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
56,93%	58,27%	60,07%	57,27%	7,32%	7,85%	6,43%	5,95%	20,75%	20,28%	17,54%	20,04%

Aktuelle Erläuterungen:

2018 konnte das Produkt „Brandschutz“ trotz im September etwas pessimistischer Prognosen planmäßig abgeschlossen werden.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme (umgesetzt)	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
04: Brandschutz (Stelleneinsparung)	330.000	330.000	100%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-156.314,10	-193.000	-70.883,81	-142.100	50.900
4311000000 Verwaltungsgebühren	-12.189,00	-10.000	-6.357,00	-10.000	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-19.521,97	-15.000	-4.282,20	-15.000	0
4486000000 Erstattung Versicherungsbeitrag	-5.229,37	0	0,00	0	0
448x/45916 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-13.230,96	-5.000	-2.216,43	-5.000	0
Ordentliche Erträge	-206.485,40	-223.000	-83.739,44	-172.100	50.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.605.768,38	1.655.300	782.081,84	1.655.300	0
5241/90000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	152.411,10	151.500	76.485,70	154.400	2.900
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	144.999,66	136.100	50.173,92	136.100	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	101.366,01	100.000	32.818,95	90.000	-10.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	116.147,67	120.000	37.798,51	120.000	0
52612/4.000 Fortbildung incl. Reisekosten	23.140,61	30.500	14.932,40	27.500	-3.000
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	10.992,15	15.000	4.946,25	12.400	-2.600
52799/52911 Sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebskosten	25.654,67	15.000	7.370,65	30.700	15.700
5281130000 Verbrauchsmaterial	10.638,96	8.000	3.839,08	8.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	311.539,30	292.400	162.789,03	340.100	47.700
5318100000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	42.000,00	42.000	0,00	42.000	0
5421300000 Aufwandsentschädigungen Feuer-/ Rettungswache	41.380,42	37.500	8.958,38	37.500	0
5422/100000 Mieten (hauptsächlich ISM)	209.295,00	209.900	103.842,00	208.900	-1.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	4.649,62	5.000	2.442,96	5.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	11.851,56	9.000	4.759,50	9.000	0
5441200000 Versicherungen	5.520,65	10.000	5.562,39	10.000	0
5493000000 Beiträge	3.087,00	3.500	3.087,00	3.500	0
Ordentliche Aufwendungen	2.820.442,76	2.840.700	1.301.888,56	2.890.400	49.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.613.957,36	2.617.700	1.218.149,12	2.718.300	100.600
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.966,04	16.100	3.178,18	16.100	0
ERGEBNIS	2.628.923,40	2.633.800	1.221.327,30	2.734.400	100.600

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Rettungsdienst

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Beschreibung:

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

* mit fachgerechter Betreuung

Ziele und Kennzahlen:

	RTW	NEF
Einsätze 2010	4.372	1.540
Einsätze 2011	4.450	1.523
Einsätze 2012	4.391	1.665
Einsätze 2013	4.551	1.699
Einsätze 2014	4.770	1.708
Einsätze 2015	4.462	1.670
Einsätze 2016	4.798	1.566
Einsätze 2017	5.287	1.640
Einsätze 2018	5.208	1.676

RTW: Krankentransporte mit Rettungstransportwagen / NEF: Notfallrettung mit Einsatzfahrzeug

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
52,32%	54,60%	74,12%	54,59%	101,11%	101,20%	142,90%	101,20%	40,11%	37,91%	16,52%	37,93%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-96.779,38	-108.000	-44.193,00	-88.900	19.100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-2.797.690,08	-3.043.400	-1.510.051,99	-3.062.900	-19.500
448X/45916 Kostenumlagen und sonstige Erstattungen	-32.493,23	0	-245,13	-300	-300
Ordentliche Erträge	-2.926.962,69	-3.151.400	-1.554.490,12	-3.152.100	-700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.514.710,96	1.700.300	806.276,41	1.700.300	0
5232/52380 Erstattungen an Gemeinden u.a.	828.040,47	850.000	0,00	850.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	64.140,00	80.000	35.400,00	70.800	-9.200
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	77.837,75	70.000	49.912,04	70.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	43.509,95	35.000	16.743,23	35.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	19.021,56	25.000	7.645,71	25.000	0
52612/52614 Fortbildung incl. Reisekosten	21.819,76	20.500	8.637,82	20.500	0
5261300000 Aufwendungen im Rahmen der Ausbildung	5.054,84	20.000	3.293,78	17.500	-2.500
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	11.999,23	10.000	7.116,99	12.500	2.500
5281130000 Verbrauchsmaterial	59.100,91	50.000	43.977,78	60.000	10.000
5291900000 Externes RTW-Personal	30.769,12	20.000	7.004,30	20.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	142.058,54	146.900	65.136,33	149.300	2.400
5422100000 Mieten - ISM	72.864,00	72.900	35.184,00	70.400	-2.500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	4.029,27	7.000	1.480,46	7.000	0
5441200000 Versicherungen	0,00	6.500	0,00	6.500	0
Ordentliche Aufwendungen	2.894.956,36	3.114.100	1.087.808,85	3.114.800	700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-32.006,33	-37.300	-466.681,27	-37.300	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	32.006,33	37.300	8.055,22	37.300	0
ERGEBNIS	0,00	0	-458.626,05	0	0

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

Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	Vorl. Ist 2018	Plan 2019	Prognose Stand: 06/2019	Zwischenergebnis (Stand: Juni 2019)	Progn. - Plan - abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-13.700	-6.823,14	-13.700	0
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-860.831,35	-927.800	-605.151,65	-962.300	-34.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-9.567,50	-7.000	0,00	-7.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-118.041,21	-97.900	-60.099,64	-110.200	-12.300
Sonstige ordentliche Erträge	-138.535,67	-207.000	-81.491,98	-164.600	42.400
Ordentliche Erträge	-1.140.622,73	-1.253.400	-753.566,41	-1.257.800	-4.400
Personalaufwendungen	1.045.662,22	1.039.200	500.059,66	1.055.600	16.400
Sach- und Dienstleistungen	229.731,22	256.400	130.405,47	259.700	3.300
Bilanzielle Abschreibungen	24.801,00	24.600	12.891,99	25.200	600
Transferaufwendungen	5.410,05	6.000	4.200,00	6.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	211.109,52	196.200	148.463,86	231.400	35.200
Ordentliche Aufwendungen	1.516.714,01	1.522.400	796.020,98	1.577.900	55.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	376.091,28	269.000	42.454,57	320.100	51.100
Finanzerträge	-3,82	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,82	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	333.907,15	327.100	78.344,04	327.100	0
ER G E B N I S	709.994,61	596.100	120.798,61	647.200	51.100

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-13.700	-6.823,14	-13.700	0
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-484.875,04	-577.800	-362.198,13	-582.200	-4.400
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-103.227,25	-89.500	-60.099,64	-101.800	-12.300
Sonstige ordentliche Erträge	-130.061,17	-200.000	-77.561,98	-157.600	42.400
Ordentliche Erträge	-731.810,46	-881.000	-506.682,89	-855.300	25.700
Personalaufwendungen	611.272,45	616.600	295.801,59	616.600	0
Sach- und Dienstleistungen	227.920,01	253.400	130.214,12	256.700	3.300
Bilanzielle Abschreibungen	24.801,00	24.300	12.891,99	25.200	900
Transferaufwendungen	5.410,05	6.000	4.200,00	6.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.355,17	5.500	2.727,70	5.700	200
Ordentliche Aufwendungen	875.758,68	905.800	445.835,40	910.200	4.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	143.948,22	24.800	-60.847,49	54.900	30.100
Finanzerträge	-3,82	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,82	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	333.907,15	327.100	78.344,04	327.100	0
ER G E B N I S	477.851,55	351.900	17.496,55	382.000	30.100

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
02010101 Ordnungsrecht	A. Nolte	249.985,12	226.800	103.743,55	217.500	-9.300
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen	C. Braun	49.307,11	65.100	-19.020,08	61.900	-3.200
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	A. Nolte	78.971,27	17.200	26.734,28	62.200	45.000
13030101 Friedhöfe	M. Rauer	96.659,43	40.200	-94.035,46	37.800	-2.400
13030102 Kriegsgräber	M. Rauer	0,00	0	74,26	0	0
13030103 Jüdischer Friedhof	M. Rauer	2.928,62	2.600	0,00	2.600	0

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

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

Zu diesem Aufgabenbereich gehören weiterhin:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
68,90%	70,06%	70,54%	70,06%	48,46%	49,95%	52,08%	52,20%	28,94%	27,49%	26,74%	27,47%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-111.758,53	-124.400	-43.974,60	-124.400	0
4483000000 anteilige Erstattung ZfA	-44.253,91	-40.000	-46.620,24	-46.700	-6.700
4485000000 Erstattung SEM f. Rattenbekämpfung in Kanalisation	-4.685,63	-7.000	0,00	-7.000	0
4488000000 priv. Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-40.806,81	-30.000	-7.913,92	-30.000	0
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-4.506,00	-5.000	-7.593,00	-7.600	-2.600
Ordentliche Erträge	-206.010,88	-206.400	-106.101,76	-215.700	-9.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	292.920,30	289.500	143.699,43	289.500	0
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	21.453,19	25.000	0,00	25.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	7.606,03	7.000	3.450,00	6.900	-100
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.171,62	1.500	576,57	1.500	0
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	2.501,85	4.500	3.254,70	4.500	0
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	195,70	600	12,30	600	0
5281700000 Aufwand für Gefahrenabwehr	90.104,11	75.000	47.173,61	75.000	0
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	5.410,05	6.000	4.200,00	6.000	0
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	612,00	600	306,00	700	100
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	1.050,10	1.500	298,79	1.500	0
5431300000 Telecash Bürgerbüro	2.092,92	2.000	744,63	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	425.117,87	413.200	203.716,03	413.200	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	219.106,99	206.800	97.614,27	197.500	-9.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	30.878,13	20.000	6.129,28	20.000	0
ERGEBNIS	249.985,12	226.800	103.743,55	217.500	-9.300

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktverantwortung: C. Braun

Beschreibung:

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt.

Ziele und Kennzahlen:

Es wird eine möglichst hohe Aufwandsdeckung angestrebt.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
63,14%	61,82%	50,31%	59,86%	78,94%	78,30%	127,37%	81,30%	36,57%	38,03%	49,58%	40,00%

Aufwandsdeckungsgrade ab 2012:

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Deckungsgrad
2012	66.696	91.916	72,56%
2013	66.368	99.033	67,02%
2014	110.318	139.977	78,81%
2015	92.398	152.860	60,45%
2016	101.628	150.029	67,74%
2017	106.379	155.504	68,41%
2018	102.843	130.273	78,94%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produktverantwortung: C. Braun

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-26.434,50	-30.000	-17.001,70	-30.000	0
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-76.408,90	-75.000	-79.385,00	-79.400	-4.400
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	0	-3.194,81	-3.200	-3.200
Ordentliche Erträge	-102.843,40	-105.000	-99.581,51	-112.600	-7.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	82.259,33	82.900	39.329,87	82.900	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	9.585,04	7.000	4.792,24	4.800	-2.200
5241200000 Energiekosten	146,63	4.000	155,46	200	-3.800
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	37.914,57	40.000	33.813,03	50.400	10.400
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	367,22	200	90,33	200	0
Ordentliche Aufwendungen	130.272,79	134.100	78.180,93	138.500	4.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	27.429,39	29.100	-21.400,58	25.900	-3.200
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	21.877,72	36.000	2.380,50	36.000	0
ERGEBNIS	49.307,11	65.100	-19.020,08	61.900	-3.200

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Stichtag liegt das Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: A. Nolte

Beschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahr:	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
2012	157.773	157.278	100,31%
2013	180.083	160.943	111,89%
2014	186.170	175.399	106,14%
2015	151.384	198.455	76,28%
2016	151.124	180.500	83,73%
2017	141.018	195.839	72,01%
2018	125.555	204.526	61,39%

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	61,39%	91,89%	72,35%	91,89%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-125.555,17	-195.000	-69.968,98	-150.000	45.000
Ordentliche Erträge	-125.555,17	-195.000	-69.968,98	-150.000	45.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	204.526,44	212.200	96.703,26	212.200	0
Ordentliche Aufwendungen	204.526,44	212.200	96.703,26	212.200	0
ERGEBNIS	78.971,27	17.200	26.734,28	62.200	45.000

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird aufgrund der aktuellen Buchungen und des Abschlussergebnisses 2018 davon ausgegangen, dass auch im Nachtrag 2019 der Ansatz für Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder zu hoch bemessen ist. Aus diesem Grund wurde er um 45 Tsd. Euro reduziert, was zu einem entsprechend höheren Zuschussbedarf führt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produkte: 13030101 (Friedhöfe), 13030102 (Kriegsgräber) und 13030103 (Jüdischer Friedhof)

Produktverantwortung: M. Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll Kostendeckung erreicht werden (s. Beschreibung). Da der Personalaufwand im Hauptprodukt für alle Friedhöfe enthalten ist, wurden die Kennzahlen ebenfalls zusammengefasst, d.h. z.B. zur Aufwandsdeckung wurden die Erträge aller Friedhofsprodukte ins Verhältnis zu den Aufwendungen aller Friedhofsprodukte gesetzt.

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen *			
	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
130301.. 01-03	8,15%	7,85%	11,73%	7,85%	76,80%	91,95%	168,64%	92,54%	14,78%	21,80%	27,00%	21,55%

* aufgrund der Bedeutung der MBB-Leistungen für dieses Produkt wurde der interne Verrechnungsbereich in die Aufwandsdeckung eingerechnet

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Produkt: 13030101 Friedhöfe

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-13.647,00	-13.700	-6.823,14	-13.700	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-125.992,60	-157.100	-221.836,83	-157.100	0
4381000000 Gebührenaussgleich Friedhof	-144.280,51	-125.500	0,00	-125.500	0
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	0,00	-65.800	0,00	-65.800	0
4485/44880 Kostenumlagen (Stadtwerke, Versicherungen)	-1.022,16	0	-2.370,67	-2.400	-2.400
Ordentliche Erträge	-284.942,27	-362.100	-231.030,64	-364.500	-2.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.566,38	32.000	16.069,03	32.000	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	16.318,36	21.300	0,00	21.300	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	4.196,90	3.500	1.104,56	3.500	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	24.725,59	30.000	16.831,81	30.000	0
5241200000 Energiekosten	3.778,81	5.500	10.005,63	10.100	4.600
5241310000 Eigenreinigung	315,79	500	105,08	500	0
5241320000 Fremdreinigung	5.776,79	6.900	2.759,04	6.900	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	1.831,53	20.000	6.180,09	14.400	-5.600
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	24.801,00	24.300	12.891,99	25.200	900
5441200000 Versicherungen	1.242,71	1.200	1.287,95	1.300	100
Ordentliche Aufwendungen	114.553,86	145.200	67.235,18	145.200	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	267.047,84	257.100	69.760,00	257.100	0
ER G E B N I S	96.659,43	40.200	-94.035,46	37.800	-2.400

Information:

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

Aktuelle Erläuterungen:

Im Herbst 2019 soll eine neue Gebührensatzung beschlossen und zum 01.01.2020 in Kraft gesetzt werden.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: N.N.

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung „Kriegsgräber“ (13030102)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-11.060,14	-11.100	0,00	-11.100	0
Ordentliche Erträge	-11.060,14	-11.100	0,00	-11.100	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand	297,50	1.100	0,00	1.100	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	990,22	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.287,72	1.100	0,00	1.100	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-9.772,42	-10.000	0,00	-10.000	0
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-3,82	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.776,24	10.000	74,26	10.000	0
ER G E B N I S	0,00	0	74,26	0	0

Ergebnisrechnung „Jüdischer Friedhof“ (13030103)	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4481000000 Zuweisungen für „Jüdischer Friedhof“	-1.398,60	-1.400	0,00	-1.400	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	4.327,22	4.000	0,00	4.000	0
ER G E B N I S	2.928,62	2.600	0,00	2.600	0

Information:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

32.2 Standesamt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Produktverantwortung: M. Gies

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

In der folgenden Statistik sind jeweils die Zahl der Beurkundungen vermerkt (einschließlich Nachbeurkundungen von Personenstandsfällen im Ausland).

Statistische Daten	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
<u>Beurkundungen:</u>												
<input type="checkbox"/> Geburten *	673	572	550	466	459	539	523	605	487	518	147 *	5
<input type="checkbox"/> Sterbefälle	432	422	446	402	410	458	461	486	475	495	491	495
<input type="checkbox"/> Eheschließungen	259	253	209	222	218	203	246	243	221	215	245	285
<input type="checkbox"/> Lebenspartnerschaften**	0	2	3	1	6	1	2	6	4	2	2 **	0
<u>Besondere Beurkundungen:</u>												
<input type="checkbox"/> Abstammungserklärungen	127	131	105	80	62	84	65	65	39	54	27 *	15
<input type="checkbox"/> Namenserklärungen	295	321	303	321	327	307	72	82	106	63	63	65

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
97,12%	94,57%	96,59%	95,20%	46,26%	51,02%	55,49%	45,14%	0,64%	1,41%	0,26%	1,25%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

Produktverantwortung: M. Gies

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-53.942,79	-60.000	-40.486,40	-60.000	0
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-6.125,00	-3.500	0,00	-3.500	0
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.442,50	-3.500	0,00	-3.500	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-8.691,00	-5.400	0,00	-5.400	0
Ordentliche Erträge	-72.201,29	-72.400	-40.486,40	-72.400	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	151.591,08	134.200	70.480,62	152.700	18.500
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	1.000	0,00	1.000	0
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	0,00	1.000	191,35	1.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.422,99	4.500	1.588,27	4.500	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	827,80	900	467,35	900	0
5493000000 Beiträge	240,00	300	240,00	300	0
Ordentliche Aufwendungen	156.081,87	141.900	72.967,59	160.400	18.500
ERGEBNIS	83.880,58	69.500	32.481,19	88.000	18.500

Aktuelle Erläuterungen:

Eine interne Anpassung des Personalaufwands sorgt für einen prognostizierten zusätzlichen Zuschussbedarf von über 18 Tsd. Euro (interner Effekt). Ansonsten liegt das Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0	0
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-322.013,52	-290.000	-202.467,12	-320.100	-30.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-6.122,96	-3.000	0,00	-3.000	0
Sonstige ordentliche Erträge	-8.474,50	-7.000	-3.930,00	-7.000	0
Ordentliche Erträge	-336.610,98	-300.000	-206.397,12	-330.100	-30.100
Personalaufwendungen	282.798,69	288.400	133.777,45	286.300	-2.100
Sach- und Dienstleistungen	811,21	1.000	0,00	1.000	0
Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	0	-300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.263,56	185.000	143.440,54	220.000	35.000
Ordentliche Aufwendungen	484.873,46	474.700	277.217,99	507.300	32.600
ER G E B N I S	148.262,48	174.700	70.820,87	177.200	2.500

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
01140101 Datenschutz / Bürgerbüro allg.	M. Klein	15.189,73	14.900	7.652,19	15.800	900
02010401 Meldewesen	M. Klein	96.176,86	120.700	46.543,87	125.400	4.700
05020106 Rentenstelle	M. Klein	36.895,89	39.100	16.624,81	36.000	-3.100

- Reise- und Fortbildungskosten werden aus technischen Gründen zur Buchungsvereinfachung auf dem Produkt 02010101 (Allgemeines ... Ordnungsrecht) gebucht.
- Die Maßnahme 02 des Haushaltssanierungsplanes wird ebenfalls aus technischen Gründen über die Maßnahme 01 (Personalaufwendungen, Produkt 01080101) abgewickelt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 01140101 Datenschutz / Bürgerbüro allgemein

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren Fundbüro	-465,05	0	-22,49	-100	-100
Ordentliche Erträge	-465,05	0	-22,49	-100	-100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.654,78	14.900	7.674,68	15.900	1.000
Ordentliche Aufwendungen	15.654,78	14.900	7.674,68	15.900	1.000
ER G E B N I S	15.189,73	14.900	7.652,19	15.800	900

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft planmäßig.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 02010401 Meldewesen

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe.

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
53,26%	55,72%	43,29%	51,47%	77,75%	71,31%	81,60%	72,46%	0,19%	0,24%	0,00%	0,22%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Produkt: 02010401 Meldewesen

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produktverantwortung: M. Klein

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-321.548,47	-290.000	-202.444,63	-320.000	-30.000
4482000000 Kostenerstattung Märk. Kreis für die Annahme von Einbürgerungsanträgen	-6.122,96	-3.000	0,00	-3.000	0
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-8.474,50	-7.000	-3.930,00	-7.000	0
Ordentliche Erträge	-336.145,93	-300.000	-206.374,63	-330.000	-30.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	230.248,02	234.400	109.477,96	234.400	0
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	811,21	1.000	0,00	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	300	0,00	0	-300
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	201.263,56	185.000	143.440,54	220.000	35.000
Ordentliche Aufwendungen	432.322,79	420.700	252.918,50	455.400	34.700
ERGEBNIS	96.176,86	120.700	46.543,87	125.400	4.700

Aktuelle Erläuterungen:

Durch gestiegene Einbürgerungsanträge (z.B. durch den „Brexit“) nehmen die Positionen Verwaltungsgebühren und Bundesdruckerei zu, was zu keiner nennenswerten Ergebnisveränderung führen wird. Das Produkt liegt so gesehen trotz steigender Anträge voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: N.N.

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 05020106 Rentenstelle

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

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

Information:

Die Aufgaben der Rentenstelle werden im Bürgerbüro wahrgenommen.

2014 und 2015 wurden die Aufgaben dem Produkt Bürgerbüro unter 01 14 01 01 zugeordnet.

Seit 2016 erfolgt die Zuordnung aufgabenspezifisch.

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	36.895,89	39.100	16.624,81	36.000	-3.100
ER G E B N I S	36.895,89	39.100	16.624,81	36.000	-3.100

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.483.927,94	-1.530.700	-662.428,73	-1.347.400	183.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-7.693.531,94	-7.849.500	-3.126.004,74	-7.794.400	55.100
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-393.641,62	-283.500	-122.447,43	-301.000	-17.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.174.433,59	-926.000	-442.320,37	-954.900	-28.900
Sonstige ordentliche Erträge	-61.069,50	-30.000	-122.093,80	-136.900	-106.900
Aktivierete Eigenleistungen	-157.729,75	-440.000	0,00	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-10.964.334,34	-11.059.700	-4.475.295,07	-10.974.600	85.100
Personalaufwendungen	5.333.562,54	5.824.400	2.664.062,29	5.802.700	-21.700
Sach- und Dienstleistungen	7.845.515,68	4.987.500	3.079.745,83	4.980.600	-6.900
Bilanzielle Abschreibungen	2.964.711,61	3.041.900	1.478.585,62	2.976.000	-65.900
Transferaufwendungen	6.282.430,70	6.396.000	3.255.069,87	6.313.400	-82.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	457.544,79	385.000	239.028,81	531.300	146.300
Ordentliche Aufwendungen	22.883.765,32	20.634.800	10.716.492,42	20.604.000	-30.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.919.430,98	9.575.100	6.241.197,35	9.629.400	54.300
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	0,00	0	0,00	0	0
Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.256.985,41	-3.490.300	-854.076,78	-3.490.300	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.307.655,34	2.497.100	635.831,02	2.499.400	2.300
ERGEBNIS	10.970.100,91	8.581.900	6.022.951,59	8.638.500	56.600

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-172.058,50	-221.500	-73.383,33	-164.200	57.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-6.307.287,22	-6.620.500	-2.964.835,43	-6.540.400	80.100
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	-3.800	0,00	-3.800	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-791.650,06	-563.000	-278.295,06	-579.900	-16.900
Sonstige ordentliche Erträge	-51.239,00	-25.000	-121.817,80	-121.900	-96.900
Aktiviertete Eigenleistungen	-75.867,69	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-7.398.102,47	-7.433.800	-3.438.331,62	-7.410.200	23.600
Personalaufwendungen	814.924,60	825.000	398.620,07	852.200	27.200
Sach- und Dienstleistungen	249.924,02	348.600	40.720,12	371.300	22.700
Bilanzielle Abschreibungen	165.585,34	248.700	91.266,55	182.700	-66.000
Transferaufwendungen	6.282.430,70	6.396.000	3.255.069,87	6.313.400	-82.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.004,70	36.200	28.892,92	132.900	96.700
Ordentliche Aufwendungen	7.594.869,36	7.854.500	3.814.569,53	7.852.500	-2.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	196.766,89	420.700	376.237,91	442.300	21.600
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	296.645,53	345.000	85.917,62	345.000	0
ERGEBNIS	493.412,42	765.700	462.155,53	787.300	21.600

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
10010102 Denkmalschutz	S. Börsting	15.285,38	15.900	7.775,04	15.900	0
10010103 Bauverwaltung	R. Merse	445.958,03	505.900	292.451,59	532.200	26.300
11010101 Abfallwirtschaft	S. Tschorn	0,00	0	341.001,92	0	0
11010102 Abfallwirtschaft II	S. Tschorn	-61.893,50	-10.900	-124.569,40	-2.100	8.800
12010106 Öffentliche Parkflächen	S. Börsting	-189.340,36	-213.600	-206.485,46	-219.300	-5.700
13010101 Öffentliches Grün	P. Zimpel	51.588,53	67.100	20.820,62	67.000	-100
13010201 Öfftl. Gewässer	P. Zimpel	151.617,29	275.900	186.418,78	280.700	4.800
13010202 Ausgleichsflächen	P. Zimpel	2.764,00	0	-121.817,80	0	0
14010101 Umweltgutachten	L. Köck	35.139,74	54.700	12.682,34	35.300	-19.400
14010201 Umweltmedien	R. Lückermann	55.173,45	62.200	32.633,51	62.200	0
14010301 Klimaschutz	L. Köck	-12.880,14	8.500	21.244,39	15.400	6.900

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: S. Börsting

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	0,00	-500	-296,00	-500	0
Ordentliche Erträge	0,00	-500	-296,00	-500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.861,88	15.900	7.811,04	15.900	0
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	300	260,00	300	0
5431900000 Sonst. Geschäftsaufw. (z.B. Tag d. offenen Denkmals)	0,00	200	0,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	15.121,88	16.400	8.071,04	16.400	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.121,88	15.900	7.775,04	15.900	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	163,50	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	15.285,38	15.900	7.775,04	15.900	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Produktverantwortung: R. Merse

Beschreibung:

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

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

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
77,79%	71,24%	60,83%	72,45%	5,83%	3,53%	3,84%	3,80%	17,76%	21,93%	35,37%	20,79%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: R. Merse

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4140000000 Fördermittel (Bund) für Breitbandausbau	-11.900,00	0	0,00	0	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-15.510,90	-15.000	-11.691,60	-17.500	-2.500
4411100000 Mietverträge für Müllboxen (Innenstadt)	0,00	-3.500	0,00	-3.500	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-190,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-27.600,90	-18.500	-11.691,60	-21.000	-2.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	368.388,27	373.600	185.006,90	400.800	27.200
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	469,40	500	317,64	800	300
5261200000 Fortbildung	9.865,76	11.000	4.466,30	11.000	0
5261400000 Reisekosten	540,26	2.000	201,46	2.000	0
5279100000 Veranstaltungen u. Seminare (Eröffnungsfeiern, u.a.)	715,43	2.000	152,00	2.000	0
5279900000 Bewirt.-kosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	82,30	200	42,17	200	0
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	558,47	10.000	0,00	10.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	1.471,64	1.500	1.500
5318000000 Zuschüsse, jeweils 20 Tsd. f. Projekt „Jung kauf Alt“ und „Ausbau Breitbandkabel“ (2017 nicht durchgeführt)	84.080,50	115.000	107.588,00	115.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	6.031,71	6.200	1.716,80	6.200	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.106,99	2.500	2.460,44	2.500	0
5431200000 Fachliteratur (gesamter FB 6)	359,84	1.000	359,84	800	-200
5441200000 Versicherungen	360,00	400	360,00	400	0
Ordentliche Aufwendungen	473.558,93	524.400	304.143,19	553.200	28.800
ERGEBNIS	445.958,03	505.900	292.451,59	532.200	26.300

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

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

Produktverantwortung: S. Tschorn

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Übersicht der Abfallgebühren (Rückblick der letzten 5 Jahre)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung zum Vorjahr in €	Veränderung zum Vorjahr in %
Umleersystem (14-tägig)								
60 Liter	175,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	172,48 €	0,00 €	0,00
80 Liter	220,04 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	216,08 €	0,00 €	0,00
120 Liter	308,88 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €	302,92 €	0,00 €	0,00
240 Liter	576,56 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €	564,64 €	0,00 €	0,00
360 Liter	846,60 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €	828,76 €	0,00 €	0,00
1.100 Liter	2.522,80 €	2.468,24 €	2.468,28 €	2.468,28 €	2.468,24 €	2.468,24 €	0,00 €	0,00

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: R. Merse
 Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.246.953,00	-6.100.000	-2.339.009,04	-5.900.000	200.000
4321141000 Abfallgebühren stadintern (unter 43211 geplant!)	-311.206,46	0	-328.671,04	0	0
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-282.000,00	0	0,00	-117.400	-117.400
4483000000 Erst. Kostenumlagen ZfA	-192.730,54	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-6.032.890,00	-6.100.000	-2.667.680,08	-6.017.400	82.600
5313000000 Zuweisungen ZfA	6.032.890,00	6.100.000	3.008.682,00	6.017.400	-82.600
Ordentliche Aufwendungen	6.032.890,00	6.100.000	3.008.682,00	6.017.400	-82.600
ER G E B N I S	0,00	0	341.001,92	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-11.555,00	-6.200	-2.901,00	-5.800	400
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-435.149,44	-443.000	-217.214,54	-434.500	8.500
Ordentliche Erträge	-446.704,44	-449.200	-220.115,54	-440.300	8.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	35.953,86	35.200	17.437,63	35.200	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten *	0,00	14.500	0,00	5.300	-9.200
5241100000 Grundbesitzabgaben *	64.359,57	65.000	0,00	74.200	9.200
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“)	0,00	5.000	1.520,70	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.803,00	5.900	2.901,00	5.800	-100
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700	700,00	700	0
Ordentliche Aufwendungen	106.816,43	126.300	22.559,33	126.200	-100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-339.888,01	-322.900	-197.556,21	-314.100	8.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	277.994,51	312.000	72.986,81	312.000	0
ERGEBNIS	-61.893,50	-10.900	-124.569,40	-2.100	8.800

Aktuelle Erläuterungen:

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

* Nachzahlungen für Containerplatzreinigung, Papierkorbentleerung und erhöhte Vorauszahlungen 2019 sollen über eine Budgetverschiebung gedeckt werden.

Das Produkt liegt zum Stichtag weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen

Produktverantwortung: St. Börsting

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst die Bewirtschaftung der städtischen Tiefgarage und der öffentlichen Parkflächen, einschließlich der Schaffung und Überwachung der rechtlichen Rahmenbedingungen, sowie die Instandhaltung der Einrichtungen.

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen
- aufwandsdeckende Betreuung der bewirtschafteten Parkflächen

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
40,86%	30,96%	54,27%	39,26%	154,52%	146,53%	266,95%	160,57%	32,28%	29,26%	8,64%	37,11%

Aktuelle Erläuterungen:

In 2018 musste aufgrund von Ertragsminderungen (über 39 Tsd. Euro weniger Parkgebühren) und einer Personalkostensteigerung der geplante Überschuss um fast 68 Tsd. Euro gesenkt werden. Für 2019 wird noch ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen (umgesetzt)	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
16.2 Parkgebühren, Anpassung der Gebührenstruktur	30.000	30.000	100%
36 Gebührenpflichtige Parkplätze, Mehreinnahmen Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016 Genehmigung der Bezirksregierung: 14.02.2017	75.000	75.000	100%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Börsting

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-86.499,95	-177.100	-39.175,74	-78.400	98.700
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-155.875,53	-170.000	-139.410,64	-170.000	0
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-295.741,33	-335.000	-145.757,11	-335.000	0
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-128,76	0	-542,69	-600	-600
4488000000 Versicherungserstattungen und sonstige Umlagen	0,00	0	-5.281,25	-5.300	-5.300
Ordentliche Erträge	-538.245,57	-682.100	-330.167,43	-589.300	92.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	142.325,36	144.100	67.124,65	144.100	0
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	19.506,48	40.000	3.184,40	40.000	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	70.234,84	66.500	0,00	66.500	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	5.313,38	6.000	780,21	6.000	0
5241200000 Energiekosten	4.870,75	11.500	1.820,82	11.500	0
5241310000 Eigenreinigung	37,47	300	0,00	300	0
5241320000 Fremdreinigung	2.589,30	4.400	1.589,66	4.400	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	9.900,83	7.500	3.311,75	7.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	87.360,92	177.900	39.622,18	79.400	-98.500
5422000000 Mieten und Pachten	5.168,78	5.500	5.163,20	5.500	0
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	181,27	300	74,30	300	0
5441200000 Versicherungen	849,38	1.500	1.010,80	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	348.338,76	465.500	123.681,97	367.000	-98.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-189.906,81	-216.600	-206.485,46	-222.300	-5.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	566,45	3.000	0,00	3.000	0
ERGEBNIS	-189.340,36	-213.600	-206.485,46	-219.300	-5.700

→ Weitere Informationen auf der vorherigen Seite

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

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

Anmerkung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
36,07%	30,61%	52,02%	30,67%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	33,34%	43,54%	1,78%	43,62%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.940,27	16.100	7.608,72	16.100	0
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.919,50	7.400	0,00	7.400	0
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand	7.398,23	15.000	104,13	15.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	283,80	300	155,85	300	0
5261100000 Spez. Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	133,53	200	0,00	200	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	13.600	6.758,61	13.500	-100
Ordentliche Aufwendungen	44.193,33	52.600	14.627,31	52.500	-100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	44.193,33	52.600	14.627,31	52.500	-100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	7.395,20	14.500	6.193,31	14.500	0
ERGEBNIS	51.588,53	67.100	20.820,62	67.000	-100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Die beschriebenen Leistungen sollen innerhalb der Budgetansätze erbracht werden.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
16,39%	15,96%	10,70%	14,38%	50,93%	12,53%	14,61%	19,73%	57,54%	58,78%	64,54%	52,97%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-60.924,55	-37.000	-30.717,33	-64.800	-27.800
4411100000 Mieten und Pachten	0,00	-300	0,00	-300	0
4485000000 Erstattung für Strom Pumpstation Hexenteich	-3.537,95	0	-14,28	-100	-100
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-6.136,08	0	0,00	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen *	-75.867,69	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-146.466,27	-37.300	-30.731,61	-65.200	-27.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.121,83	47.500	22.518,45	47.500	0
5242300000 Unterhaltung Biotope	2.618,38	3.000	0,00	3.000	0
5242310000 Unterhaltung Gewässer	4.201,56	11.000	357,00	11.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	57.724,42	50.100	41.395,50	82.800	32.700
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände.	165.460,20	175.000	135.799,87	175.000	0
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.431,30	11.000	10.342,07	11.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	287.557,69	297.700	210.412,89	330.400	32.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	141.091,42	260.400	179.681,28	265.200	4.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	10.525,87	15.500	6.737,50	15.500	0
ERGEBNIS	151.617,29	275.900	186.418,78	280.700	4.800

Aktuelle Erläuterungen:

*

Die in 2018 aktivierten Eigenleistungen i.H.v. fast 76 Tsd. Euro wurden im Rahmen der Hochwasserschutzmaßnahmen verursacht, welche nach der HOAI bestimmt werden.

Zum Stichtag liegt das Produkt voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Information:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-1.200	-589,26	-1.200	0
4591400000 Erträge Öko-Konto	-32.839,00	-25.000	-118.417,80	-118.500	-93.500
4591500000 Erträge Retentionsflächen *	-18.400,00	0	-3.400,00	-3.400	-3.400
Ordentliche Erträge	-52.418,00	-26.200	-122.407,06	-123.100	-96.900
5281120000 Aufwand Ökokonto	4.893,04	25.000	0,00	25.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	1.200	589,26	1.200	0
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	49.109,96	0	0,00	96.900	96.900
Ordentliche Aufwendungen	55.182,00	26.200	589,26	123.100	96.900
ER G E B N I S	2.764,00	0	-121.817,80	0	0

* Ausgleich Retentionsflächen bei Baugenehmigungen (ähnlich Öko-Konto)

Aktuelle Erläuterungen:

Die überplanmäßig verbuchten Erträge kommen durch Ausgleichszahlungen für das Gewerbegebiet Hämmer II zustande. Da die entsprechenden Maßnahmen nach Auskunft des Produktverantwortlichen nicht in diesem Jahr stattfinden werden, wird eine entsprechende Zuführung zum Ökokonto prognostiziert. In der Praxis ist ein vollständiger Ausgleich des Kontos stichtagsbezogen i.d.R. nicht möglich (s. Ergebnis 2018). Dies hängt auch mit wertmäßigen Schwankungen der Ökopunkte zusammen.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-107.543,91	-90.000	-54.007,30	-108.100	-18.100
4485000000 Kostenerstattung verbundener Unternehmen	0,00	0	-1.235,00	-1.300	-1.300
Ordentliche Erträge	-107.543,91	-90.000	-55.242,30	-109.400	-19.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	141.605,15	142.900	67.924,64	142.900	0
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	0,00	800	0,00	800	0
5291100000 Fremdberatung (Bodenproben, Gew.-analysen)	1.078,50	1.000	0,00	1.000	0
Ordentliche Aufwendungen	142.683,65	144.700	67.924,64	144.700	0
ERGEBNIS	35.139,74	54.700	12.682,34	35.300	-19.400

Aktuelle Erläuterungen:

Die Kostenerstattung des ZfA fällt ca. 18,1 Tsd. Euro höher als geplant aus.

Zusammen mit einer Stadtwerke-Kostenerstattung wird für dieses Produkt ein über 19 Tsd. Euro geringerer Zuschussbedarf prognostiziert.

*

Erstattung der Stadtwerke für die Erstellung eines landschaftspflegerischen Begleitplans und einer Artenschutzplanung vor der Errichtung eines Trinkwasserbehälters in der Waldemei

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Produktverantwortung: W. Lückermann

Beschreibung:

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.727,98	49.700	23.188,04	49.700	0
5318000000 Zuschuss an Förderverein Wasser- und Naturschutz	0,00	6.000	3.000,00	6.000	0
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.100	6.047,58	6.100	0
5493000000 Beitrag Klimabündnis	397,89	400	397,89	400	0
ERGEBNIS	55.173,45	62.200	32.633,51	62.200	0

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Produktverantwortung: L. Köck

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendungen für laufende Zwecke *	0,00	0	0,00	-14.000	-14.000
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-46.233,38	-30.000	0,00	-30.000	0
Ordentliche Erträge	-46.233,38	-30.000	0,00	-44.000	-14.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte **	33.353,24	38.500	419,39	38.500	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0	20.825,00	20.900	20.900
Ordentliche Aufwendungen	33.353,24	38.500	21.244,39	59.400	20.900
ERGEBNIS	-12.880,14	8.500	21.244,39	15.400	6.900

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	138,62%	77,92%	0,00%	74,07%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Aktuelle Erläuterungen:

* Entsprechend eines Beschlusses des Verwaltungsvorstandes aus dem Jahr 2018 wurde durch die Umweltabteilung ein Antrag zur Förderung eines Konzeptes für die Umsetzung der E-Mobilität bei der Stadtverwaltung gestellt. Zu diesem Zeitpunkt war der Haushaltsplan 2018/2019 bereits beschlossen, so dass eine Einplanung der Mittel nicht mehr möglich war. Nach Eingang des Bewilligungsbescheides sollte die Erstellung des Konzeptes durch die Stadtwerke Menden GmbH zeitnah in 2018 erfolgen. Die Fertigstellung des Konzeptes verzögerte sich jedoch, so dass die Rechnung über insgesamt 20.825 € für das Konzept erst im Mai 2019 eingegangen ist. Eine Deckung kann in Höhe von 14.000 € durch die bereits bewilligte Landesförderung erfolgen. Die Auszahlung erfolgt laut Fördergeber noch in 2019.

** davon 33.500 € für Fifty-Fifty-Projekt: der Betrag wird in einer Rechnung von den Stadtwerken angefordert

Der Vertrag des Klimaschutzmanagers lief in 2017 aus und wurde nicht verlängert. Hierdurch weist das Produkt seit 2018 keinen Personalaufwand mehr aus.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

62 Planung und Bauordnung

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-296.152,32	-200.000	-122.973,15	-200.000	0
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.803,75	-8.500	-4.296,24	-8.600	-100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-93,10	0	-5.627,01	-7.700	-7.700
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-5.000	-276,00	-15.000	-10.000
Ordentliche Erträge	-305.049,17	-213.500	-133.172,40	-231.300	-17.800
Personalaufwendungen	987.321,26	1.128.100	479.787,00	1.052.000	-76.100
Sach- und Dienstleistungen	48.833,25	101.200	15.181,03	182.400	81.200
Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.700	1.332,48	2.700	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.943,04	3.100	884,83	3.100	0
Ordentliche Aufwendungen	1.040.762,55	1.235.100	497.185,34	1.240.200	5.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	735.713,38	1.021.600	364.012,94	1.008.900	-12.700
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	153,00	0	0,00	0	0
ERGEBNIS	735.866,38	1.021.600	364.012,94	1.008.900	-12.700

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
09010101 Regionalplanung	J. Müller	573.125,80	732.000	265.111,51	729.300	-2.700
10010101 Bauordnung	J. Müller	162.740,58	289.600	98.901,43	279.600	-10.000

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
90,83%	85,67%	93,69%	74,88%	1,53%	1,15%	3,61%	2,19%	8,39%	13,56%	5,52%	24,36%

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

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4411100000 Miete Wohnung Fröndenberger Straße	-8.803,75	-8.500	-4.296,24	-8.600	-100
4485000000 Kostenübern.-vereinbarung FOC Werl / Stadt Hamm	0,00	0	-391,01	-400	-400
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen ***	-93,10	0	-5.236,00	-7.300	-7.300
Ordentliche Erträge	-8.896,85	-8.500	-9.923,25	-16.300	-7.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	528.668,48	634.400	257.671,98	558.300	-76.100
5215000000 Instandhaltung ****	4.963,51	500	5.189,26	5.200	4.700
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	2.900	0,00	2.900	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	1.859,74	2.000	1.900,72	2.000	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand *	39.510,00	35.000	3.071,00	66.500	31.500
5291200000 Gutachten und Verfahren (IKEK)	2.500,00	60.000	5.020,05	105.000	45.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.700	1.332,48	2.700	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc. **	959,67	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	896,25	1.000	849,27	1.000	0
5493000000 Beiträge	0,00	2.000	0,00	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	582.022,65	740.500	275.034,76	745.600	5.100
ERGEBNIS	573.125,80	732.000	265.111,51	729.300	-2.700

Aktuelle Erläuterungen:

- * Gutachterkosten fielen 2018 geringer aus (insbes. Hämmer) / 2019: Höherer Aufwand durch Konzepterstellung Halinger Dorfkern/Standort FWGH
- ** mobile Stellwände mussten angeschafft werden, da nach Renovierung des Rathaus-Flures keine Pläne mehr an die Wand gehängt werden durften
- *** Erstattung Kosten für Erstellung einer Außenbereichssatzung durch Privatperson und Erstattungen aus Versicherungsschäden
- **** Instandhaltung (Konto 5215): höherer Aufwand durch Sturmschäden

Negative Planabweichungen können in 2019 voraussichtlich durch sinkenden Personalaufwand auf diesem Produkt kompensiert werden.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 10010101 Bauordnung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

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

Die **Bauaufsichtsbehörde** hat die Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften und die auf Grund dieser Vorschriften ergangenen Anordnungen bei der Errichtung, Änderung, Nutzungsänderung, Nutzung, Instandhaltung und Abbruch einer baulichen Anlage zu überwachen. Eine Baugenehmigung wird auf Antrag hin erteilt, wenn das bauliche Vorhaben sich im Einklang mit denjenigen Vorschriften des öffentlichen Rechts befindet, welche im Baugenehmigungsverfahren zu prüfen sind. Dabei soll der Antragsteller umfassend beraten werden und die Genehmigung ist zügig und rechtssicher zu erteilen.

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

Ziele und Kennzahlen:

Der gesamte Produktbereich wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
99,98%	99,82%	99,98%	99,76%	64,56%	41,45%	55,48%	41,42%	0,00%	0,16%	0,00%	0,22%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010101 Bauordnung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-296.152,32	-200.000	-122.973,15	-200.000	0
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	0,00	-5.000	-276,00	-15.000	-10.000
Ordentliche Erträge	-296.152,32	-205.000	-123.249,15	-215.000	-10.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	458.652,78	493.700	222.115,02	493.700	0
5612000000 Fortbildung	0,00	0	0,00	0	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	300	0,00	300	0
5291600000 Sicherungsmaßnahmen (z.B. Absperrungen)	0,00	500	0,00	500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	87,12	100	35,56	100	0
Ordentliche Aufwendungen	458.739,90	494.600	222.150,58	494.600	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	162.587,58	289.600	98.901,43	279.600	-10.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	153,00	0	0,00	0	0
ERGEBNIS	162.740,58	289.600	98.901,43	279.600	-10.000

Aktuelle Erläuterungen:

Nach derzeitigem Buchungsstand (Juli) ist mit einer Erhöhung der Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder zu rechnen, so dass das Produkt ca. 10 Tsd. Euro über Plan liegen würde.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
P5 Bauen und Wohnen	9.440	9.440	100%

Das Konsolidierungspotential wurde herabgesetzt. Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung Bezirksregierung: 14.2.2017

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.294.447,09	-1.300.000	-580.224,56	-1.165.500	134.500
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.090.092,40	-1.029.000	-38.196,16	-1.054.000	-25.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-102.086,31	-97.000	-9.066,39	-97.200	-200
Sonstige ordentliche Erträge	-31,50	0	0,00	0	0
Aktiviert Eigenleistungen	-81.862,06	-440.000	0,00	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-2.568.519,36	-2.866.000	-627.487,11	-2.756.700	109.300
Personalaufwendungen	748.705,02	972.900	441.468,53	955.700	-17.200
Sach- und Dienstleistungen	6.575.328,90	3.678.500	2.579.480,86	3.569.900	-108.600
Bilanzielle Abschreibungen	2.692.901,94	2.685.000	1.334.023,09	2.679.900	-5.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.948,60	2.300	8.552,20	16.200	13.900
Ordentliche Aufwendungen	10.031.884,46	7.338.700	4.363.524,68	7.221.700	-117.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.463.365,10	4.472.700	3.736.037,57	4.465.000	-7.700
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	0,00	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.991.616,15	2.116.100	543.124,87	2.118.400	2.300
ERGEBNIS	9.454.981,25	6.588.800	4.279.162,44	6.583.400	-5.400

Produktübersicht	verantwortlich	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
12010101 Gemeindestraßen	S. Schulte	8.668.521,56	5.721.000	3.943.134,55	5.702.500	-16.200
12010102 Kreisstraßen	S. Schulte	7.930,01	12.800	5.986,90	12.800	0
12010103 Landesstraßen	S. Schulte	-14.503,19	400	65.226,08	-8.900	-9.300
12010104 Bundesstraßen	S. Schulte	16.515,53	25.600	11.977,81	25.600	0
12010105 Straßenreinigung	S. Schulte	776.517,34	829.000	252.837,10	849.100	20.100
12010106 Parkeinrichtungen	S. Börsting	8.668.521,56	5.721.000	3.943.134,55	5.702.500	-18.500

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen

Produktverantwortung: St. Schulte

Beschreibung:

Die Produkte umfassen insbesondere den Neu-, Aus- und Umbau sowie die Unterhaltung aller städtischen Verkehrsflächen im Stadtgebiet. Neben den Straßen und Wirtschaftswegen zählen hierzu auch die Brücken, die Rad- und Gehwege, die Plätze und die Fußgängerverbindungswege einschließlich der erforderlichen Anlagen und Einrichtungen (Stützmauern, Straßenbegleitgrün, Straßenbäume, Straßenbeleuchtung, Ampelanlagen, Beschilderung, Geländer, Leitplanken, Fahrbahnmarkierungen, usw.).

Darüber hinaus beinhalten die Produkte auch die Koordination städtischer Baumaßnahmen mit Dritten (z. B. Versorgungsunternehmen). Um Synergieeffekte nutzen zu können, werden die vorgesehenen Baumaßnahmen soweit wie möglich gemeinsam mit dem Eigenbetrieb Stadtentwässerung Menden, der Stadtwerke Menden GmbH und weiteren Dritten umgesetzt.

Ziele und Kennzahlen:

- Bereitstellung einer leistungsfähigen Infrastruktur
- Werterhalt der vorhandenen Verkehrsanlagen
- zukunftsorientierte, ressourcenschonende und umweltgerechte Ausrichtung der zukünftigen Infrastrukturangebote
- Reduzierung der Kosten durch die Nutzung von Synergieeffekten, die durch regelmäßige Koordinierungsgespräche über Straßenbaumaßnahmen zwischen der Stadt und Dritten (z.B. SEM, Stadtwerke Menden GmbH) umsetzbar sind
- wirtschaftliche und termingerechte Planung und Bauausführung entsprechend dem jeweiligen Zeit-Maßnahmeplan nach den allgemein anerkannten Regeln der Technik

→ Finanzkennzahlen zu den zugehörigen Produkten sind unter der Ergebnisrechnung des Hauptprodukts 12010101 zu finden.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
10 Endausbau und Abrechnung von Straßen (Effekt: ca. 20 Tsd. Euro)	Der Konsolidierungseffekt wird in 2021 aufgezeigt!		
37 Straßenbeleuchtung, Neuorganisation mit Stadtwerken (Vertrag: 1.7.2013, umgesetzt)	250.000	250.000	100%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.294.447,09	-1.300.000	-580.224,56	-1.165.500	134.500
4311000000 Verw.-gebühren (z.B. für Sperrungen, Aufbrüche)	-68.943,40	-35.000	-34.971,06	-60.000	-25.000
4321100000 Sondernutzungsgebühren (Gehwege, Fußgängerzone)	-23.548,10	-30.000	-3.225,10	-30.000	0
4371000000 Auflösung Sonderposten „Erschließungsbeiträge“	-997.600,90	-964.000	0,00	-964.000	0
448X000000 Diverse Kostenumlagen	-16.578,06	-11.500	-9.066,39	-11.700	-200
4562200000 Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen	-31,50	0	0,00	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-81.862,06	-440.000	0,00	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-2.483.011,11	-2.780.500	-627.487,11	-2.671.200	109.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	703.719,22	907.300	410.819,01	890.100	-17.200
5235000000 Anteil öfftl. Int. an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.867.821,43	1.945.000	1.833.384,16	1.833.400	-111.600
5241000000 Unterh. Gemeindestr. incl. 3 Mio. Rückstellung in 2018	3.903.208,90	900.000	189.472,63	880.000	-20.000
5241200000 Energiekosten incl. Straßenbeleuchtung	726.794,23	730.000	468.625,54	740.000	10.000
5241890000 Bewirtschaftungskosten ISM	2.700,00	0	1.260,00	2.600	2.600
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	0,00	1.000	0,00	600	-400
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	0,00	5.000	188,91	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.692.901,94	2.685.000	1.334.023,09	2.679.900	-5.100
5421000000 Mieten (ISM)	1.348,95	1.400	1.221,13	1.400	0
5422000000 Erbbauzinsen und Pachten	12.930,00	0	6.750,00	13.500	13.500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	318,60	200	230,02	600	400
5441200000 Versicherungen	351,05	500	351,05	500	0
Ordentliche Aufwendungen	9.912.094,32	7.175.400	4.246.325,54	7.047.600	-127.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.429.083,21	4.394.900	3.618.838,43	4.376.400	-18.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.239.438,35	1.326.100	324.296,12	1.328.400	2.300
ERGEBNIS	8.668.521,56	5.721.000	3.943.134,55	5.704.800	-16.200

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 – 12010104 Straßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
12010101 Gemeindestr.	7,10%	12,64%	9,67%	12,63%	25,05%	38,75%	14,78%	37,90%	65,58%	49,91%	58,71%	49,12%
12010102 Kreisstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12010103 Landesstr.	19,97%	24,10%	14,72%	27,02%	120,43%	99,53%	0,00%	111,62%	80,03%	75,67%	85,28%	72,72%
12010104 Bundesstr.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aktuelle Erläuterungen:

Die „Straßen-Produkte“ liegen weitgehend im Plan.

Weitere Informationen wurden direkt in die Kontenbezeichnungen der ausgewiesenen Ergebnisrechnungen integriert.

Gemeindestraßen 2018:

In 2018 führt bei den Gemeindestraßen (s. vorherige Seite) eine Nachzahlung für 2017 aus dem Beleuchtungsvertrag zu der ausgewiesenen Abweichung von fast 37 Tsd. Euro. Weitere Abweichungen betreffen die Anlagenbuchhaltung. Hier sind diverse Aktivierungen von Anlagen im Bau betroffen (Unnaer Str., Poststr., Mühlen-graben u. a.). Insgesamt ergibt sich für das Hauptprodukt Gemeindestraßen ein zusätzlicher Zuschussbedarf über 3,3 Mio. Euro, wobei 3 Mio. Euro außerplanmäßig als Rückstellung für Straßensanierungen eingestellt wurden.

Gemeindestraßen 2017:

Durch Rückstellungsaufhebungen konnten 2017 bei den Gemeindestraßen noch ungeplante Erträge erzielt werden. Dies betrifft die Rückstellungen für den Umbau des Bahnübergangs „Am Törningskamp“ und für den Ausbau der Fischkuhle, da eine Kostenbeteiligung durch den Straßenbaulastträger nicht erforderlich war.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

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

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.930,01	12.800	5.986,90	12.800	0
ER G E B N I S	7.930,01	12.800	5.986,90	12.800	0

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	-85.500	0,00	-85.500	0
Ordentliche Erträge	-85.508,25	-85.500	0,00	-85.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.180,80	20.700	9.598,12	20.700	0
5235000000 Rate Entwässerung öfftl. Flächen an SEM	56.824,26	65.000	55.627,96	55.700	-9.300
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	200	0,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	71.005,06	85.900	65.226,08	76.600	-9.300
ER G E B N I S	-14.503,19	400	65.226,08	-8.900	-9.300

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.515,53	25.600	11.977,81	25.600	0
ER G E B N I S	16.515,53	25.600	11.977,81	25.600	0

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Produktverantwortung: St. Schulte

Beschreibung:

Das Produkt beinhaltet die Reinigung der städtischen Verkehrsflächen und die Durchführung des Winterdienstes. Bei der Aufgabe der Straßenreinigung handelt es sich insbesondere um die Beseitigung von Schmutz, Abfällen, Laub und ähnlichem von Straßen, Wegen und Plätzen (Ausführung durch den Mendener Baubetrieb) inklusive der Reinigung der Straßenabläufe (Ausführung durch die Stadtentwässerung Menden). Der Winterdienst umfasst insbesondere die Schneeräumung und das Streuen auf Straßen, Wegen und Plätzen im Stadtgebiet.

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / (ord. Aufwand + MBB)				Verh.: Erträge / (Aufwand incl. MBB)				Verh.: 52er Konten / (Aufwand incl. MBB)			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
0,82%	0,78%	1,22%	0,77%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,32%	3,92%	12,23%	6,19%

Ergebnisrechnung	vorl. Ist 2018	Plan 2019 NT	Ist 30.06.2019	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.359,46	6.500	3.086,69	6.500	0
5241000000 Unterhaltung Winterdienst (Streusalz)	1.890,19	15.000	30.921,66	34.000	19.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	16.089,89	17.500	0,00	18.600	1.100
Ordentliche Aufwendungen	24.339,54	39.000	34.008,35	59.100	20.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	752.177,80	790.000	218.828,75	790.000	0
ER G E B N I S	776.517,34	829.000	252.837,10	849.100	20.100

Aktuelle Erläuterungen:

Die Winterdienstkosten liegen um 19 Tsd. Euro über Plan. Zusammen mit gestiegenen Grundbesitzabgaben wird ein zusätzlicher Zuschussbedarf i.H.v. 20 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

64 Mendener Baubetrieb

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb
Produktverantwortung: M. Neuhaus

Beschreibung:

Der Mendener Baubetrieb erbringt als Dienstleister und Auftragnehmer Leistungen für die Fachabteilungen der Stadt Mendен. Ausgeführt werden Leistungen, die zur Unterhaltung, Pflege, Instandsetzung sowie ggf. Bewirtschaftung der städtischen Flächen beauftragt werden. Diese Leistungen werden seitens des MBB nach Vorgabe und zum größten Teil mit eigenen Ressourcen ausgeführt. Hierfür erforderlich ist die Beschaffung von benötigten Materialien, die Vorhaltung von Personal und technischen Gerätschaften. Im Wesentlichen werden folgende Bereiche unterhalten:

- Straßenunterhaltung
- Straßen-, Wege-, Platzreinigung, Winterdienst
- Grünflächenpflege
- städtische Friedhöfe
- Kinderspielplätze
- Kanal- und Gewässerunterhaltung
- Straßenmarkierung, Beschilderung, Sonderbau

Ziele und Kennzahlen:

- Wirtschaftliche Umsetzung der übertragenen Aufträge
- Wirtschaftlicher Einkauf
- Ständige Prozessoptimierung
- Ausnutzung techn. Möglichkeiten
- Kostentransparenz

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
70,67%	72,09%	68,20%	71,28%	97,96%	100,00%	55,48%	100,00%	17,03%	16,41%	18,35%	16,25%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

Produktverantwortung: M. Neuhaus

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-8.257,35	0	-4.237,74	-8.500	-8.500
4411100000 Mieten/Pachten	-974,00	-1.100	0,00	-1.100	0
4421000000 Erträge aus Verkauf (Zollauktion)	-715,00	-1.100	-14.943,00	-15.000	-13.900
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-242.714,53	-240.000	-119.469,80	-240.000	0
448x000000 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-6.617,47	0	-952,93	-1.000	-1.000
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-9.700,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-269.077,35	-242.200	-139.603,47	-265.600	-23.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	2.543.640,49	2.690.600	1.221.616,48	2.677.200	-13.400
5241000000 Unterhaltungskosten	464,76	500	0,00	500	0
5241900000 Betriebskosten ISM	62.700,00	67.500	28.710,00	57.500	-10.000
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	128.228,68	150.000	83.717,13	150.900	900
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	8.245,85	12.600	5.948,01	12.600	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	18.885,89	18.000	4.143,44	18.000	0
52612/1400 Fortbildungskosten (erhöhter Führerscheinbedarf)	2.533,52	4.800	5.326,12	12.500	7.700
5281000000 Erwerb von Vorräten	287.812,67	240.000	150.246,09	240.000	0
52913/9000 Sonstige Dienstleistungen	41.656,55	55.000	19.669,70	54.400	-600
5295000000 Entsorgungsaufwand	59.589,78	60.000	30.080,62	60.000	0
5711000000 Abschreibungen	88.054,81	90.000	43.432,50	93.300	3.300
5411100000 Zusätzlicher Personalaufwand (SVLFG)	8.906,85	10.200	6.654,42	10.200	0
5422100000 Mieten (ISM)	190.406,16	198.000	93.282,00	186.600	-11.400
54222/23000 Leasing (Anpassung e-Mobilität)	153.431,87	129.000	94.444,18	175.000	46.000
54312 – 19 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand (incl. GEZ)	1.794,98	2.300	3.101,73	3.200	900
Ordentliche Aufwendungen	3.599.322,00	3.732.500	1.791.122,72	3.755.900	23.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.330.244,65	3.490.300	1.651.519,25	3.490.300	0
4811800000 Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.256.985,41	-3.490.300	-854.076,78	-3.490.300	0
ERGEBNIS	73.259,24	0	797.442,47	0	0

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

67 Forst**Produkt: 13020101 Forst****Produktverantwortung: D. Basse****Beschreibung:**

- Nachhaltige Nutzung des Waldes unter Einhaltung der Forstrahmenplanung
- Schutz und Erhöhung der Artenvielfalt im Wald
- Gewährleistung der Erholungsfunktion des Waldes

Ziele und Kennzahlen:

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60 % liegen.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 (Plan)
Aufwandsdeckungsgrad:	78 %	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	69 %	69 %	64 %

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
38,74%	43,84%	49,01%	49,77%	68,66%	64,18%	56,54%	58,23%	58,09%	52,07%	46,29%	46,21%

Aktuelle Erläuterungen:

Die Sturmschäden durch „Friederike“ machten sich in 2018 durch verstärkte Holzrückung, aber auch durch zusätzliche Holzverkäufe bemerkbar. Für 2019 wird weiterhin ein zusätzlicher Aufwand für Holzrückung aufgrund sturm- und schädlingsbedingter Waldschäden prognostiziert, die durch unterlassene eingeplante Wegeinstandsetzung kompensiert wird (s. Konto 5241). Der zusätzliche Personalaufwand kann in der Prognose allerdings nicht kompensiert werden, so die Aufwandsdeckung für 2019 nur 58% betragen würde und unter dem Zielwert läge.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13020101 Forst

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

Produktverantwortung: D. Basse

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.165,00	-9.200	-4.583,10	-9.200	0
4411100000 Forsthausmiete und Jagdpachten	-18.520,18	-15.000	-13.700,00	-18.500	-3.500
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-364.628,69	-250.000	-89.508,19	-250.000	0
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	0,00	-4.000	0,00	-4.000	0
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-30.951,39	-26.000	-28.658,81	-28.700	-2.700
4485/44880 Erstattung Energie u. Versicherung	-320,73	0	-250,37	-400	-400
Ordentliche Erträge	-423.585,99	-304.200	-136.700,47	-310.800	-6.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	238.971,17	207.800	122.570,21	265.600	57.800
5235100000 Erstattungen ans ISM	7.480,52	7.200	0,00	7.200	0
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand	211.033,63	170.000	20.807,90	70.000	-100.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.398,66	3.500	3.447,52	3.500	0
5241200000 Energiekosten	2.941,74	3.200	2.871,00	3.200	0
524131/200 Reinigung (überwiegend Fremdreinigung)	585,48	700	299,64	700	0
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	3.152,41	12.100	3.630,61	12.100	0
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	3.489,34	6.000	3.165,99	5.800	-200
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	4.577,25	3.000	1.713,32	3.000	0
52612/4000 Fortbildung incl. Reisekosten	975,85	1.100	240,00	1.100	0
5281170000 Aufwand für Holzrückung	120.707,79	40.000	79.596,43	140.000	100.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.504,52	15.500	8.531,00	17.400	1.900
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.402,46	1.300	652,85	1.300	0
5441200000 Versicherungen	2.258,90	2.100	2.271,73	2.300	200
5493000000 Beiträge Berufsgenossenschaft	447,23	500	291,95	500	0
Ordentliche Aufwendungen	616.926,95	474.000	250.090,15	533.700	59.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	193.340,96	169.800	113.389,68	222.900	53.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	19.240,66	36.000	6.788,53	36.000	0
ERGEBNIS	212.581,62	205.800	120.178,21	258.900	53.100

SONDERBEREICHE

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle

Bereichsleitung: A. Swoboda

Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)

Beschreibung:

- Externe und interne Beratungen
- Projekte
 - Interne Projekte
 - Cross Mentoring
 - Frauennetzwerk
 - Inhouse-Seminare
 - Externe Projekte
 - Girls-/Boys-Day
 - Schwimmkurs Flüchtlingsfrauen
- Veranstaltungen
 - Lila Salon
 - Workshop „Öffentlichkeitsarbeit“ (MK)
 - Internationaler Frauentag
- Gremienarbeit
 - Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
 - AK „Essstörungen“
 - AK „Personalentwicklung“
 - Bewertungskommission
 - PG „Inklusion“
 - Beirat „Beschäftigungsfähigkeit“

Ziele und Kennzahlen:

	2016	2017	2018		2016	2017	2018
Beratungen				Projekte *			
Beratungen, intern	19	25	28	intern	4	4	4
Beratungen, extern	90	81	80	extern	4	3	4
Veranstaltungen **	9	8	10	Gremienarbeiten ***	6	15	22
*) z. B. Cross-Mentoring, Frauennetzwerk **) Lila Salon, Internationaler Frauentag ***) z. B. Runder Tisch gegen häusliche Gewalt, Beirat "Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit", AK „Personalentwicklung“							

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
Produkt: 01030101

Leitung: A. Swoboda
Produktverantwortung: A. Swoboda

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
4149000000 Spenden	-557,70	0	-742,54	-800	-800
4321200000 Teilnehmergebühren	-659,00	-1.300	0,00	-1.300	0
Ordentliche Erträge	-1.216,70	-1.300	-742,54	-2.100	-800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.573,52	54.900	27.452,40	54.900	0
5261200000 Fortbildung	1.068,00	800	0,00	800	0
5261400000 Reisekosten	36,90	400	39,80	400	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.970,83	2.500	0,00	2.500	0
5279400000 Projekt „Übergang Schule - Beruf“ *	2.280,41	5.000	1.983,38	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	200	84,06	200	0
5431160000 Infomaterial	136,85	1.000	63,50	1.000	0
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	2.235,72	2.500	543,00	2.500	0
5499000000 Sonstige Aufwendungen (Auslagenersatz)	557,70	0	645,48	700	700
Ordentliche Aufwendungen	62.028,93	67.300	30.811,62	68.000	700
ER G E B N I S	60.812,23	66.000	30.069,08	65.900	-100

* seit Mitte 2018 von den sonstigen schulischen Aufgaben (Produkt 03010108, Team 52.2) hierhin verlagert.

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird zum Stichtag ein planmäßiger Verlauf prognostiziert.

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

Bereichsleitung: R. Heidenreich

Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)

Beschreibung:

- Wahrnehmung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (PR)
- Wahrnehmung der Interessen der schwerbehinderten Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Dienststelle (SBV)

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	235.779,96	240.300	111.036,02	240.300	0
5261200000 Fortbildung	6.079,70	6.400	863,20	6.400	0
5261230000 Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	0,00	600	0,00	600	0
5261400000 Reisekosten	349,60	300	0,00	300	0
5261410000 Reisekosten Schwerbehindertenvertretung	0,00	100	0,00	100	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,00	1.000	0,00	1.000	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	1.533,78	1.300	787,24	1.300	0
Ordentliche Aufwendungen	244.743,04	250.000	112.686,46	250.000	0
ER G E B N I S	244.743,04	250.000	112.686,46	250.000	0

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
96,34%	96,12%	98,54%	96,12%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,04%	3,36%	0,77%	3,36%

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft planmäßig.

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt

Bereichsleitung: J. Kampe

Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)

Beschreibung:

Prüfung der Aufgabenerfüllung im Hinblick auf Recht- und Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandelns sowie der Haushalts- und Wirtschaftsführung, Berichterstattung über wesentliche Prüfungsfeststellungen und Empfehlungen an Rat, Rechnungsprüfungsausschuss und Verwaltungsvorstand. Die Prüfung kann sowohl im Nachhinein als auch begleitend erfolgen.

Ziele und Kennzahlen:

Ziel der Rechnungsprüfung ist es, dazu beizutragen, dass die Verwaltung mit Steuermitteln sparsam und wirtschaftlich umgeht und dabei Recht und Gesetz beachtet wird. Eine nähere Zielbestimmung einschließlich Kennzahlenanalyse ist aufgrund der Beschaffenheit dieses Produktes nicht möglich.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckung (incl. Verrg.)				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose	Ist 2018	Plan 2019	30.06.2019	Prognose
79,31%	89,90%	90,09%	90,36%	4,89%	35,86%	26,65%	34,21%	20,68%	9,98%	9,91%	9,52%

Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
03: Rechnungsprüfungsamt (Stelleneinsparung)	50.000	50.000	100%

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Produkt: 01050101 RPA

Leitung: J. Kampe
Produktverantwortung: J. Kampe

Ergebnisrechnung	vorl. Ergebnis 2018	Plan 2019 NT	Buchungen Stichtag 30.06.	Prognose zum 31.12.2019	Prognose-Plan- Abweichung
4484000000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserverbände	-1.484,58	-1.400	0,00	-1.400	0
4485000000 Erstattung Verwaltungskosten städt. Einrichtungen **	-15.975,37	-114.000	-7.211,12	-16.000	98.000
4582000000 Rückstellungsauflösung *	-222,06	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-17.682,01	-115.400	-7.211,12	-17.400	98.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	286.620,41	289.300	140.696,34	304.800	15.500
5261200000 Fortbildung	1.183,45	2.000	0,00	2.000	0
5261400000 Reisekosten	21,40	100	0,00	100	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	73.531,50	30.000	15.470,00	30.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	0,00	300	0,00	300	0
5493000000 Beiträge	15,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	361.371,76	321.800	156.166,34	337.300	15.500
ERGEBNIS	343.689,75	206.400	148.955,22	319.900	113.500

Aktuelle Erläuterungen:

* 2018: für Gesamtabschluss 2013

**

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 entstanden bis 2018 entsprechende Planabweichungen und auch für 2019 wird wieder eine entsprechende Abweichung prognostiziert. Ab 2020 werden die Planwerte der Verwaltungsumlagen an das Umlageverfahren der Abt. 11 angepasst sein.