

Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Bericht zum 30.09.2017

Vorwort

Der vorliegende Bericht des Finanzcontrollings der Stadt Menden (Sauerland) zum 30.09.2017 behält die zum 30.06. eingeführte Gliederung des Berichtes bei. Ergänzt wird der Bericht wie angekündigt um eine Investitionsübersicht mit aktuellem Buchungsstand, so dass sowohl der konsumtive als auch der investive Zwischenstand des städtischen Haushaltes dargestellt werden. Zum investiven Teil wurde ein eigenes Vorwort verfasst.

Um unterjährig steuern zu können, hat die organisatorische Berichtsaufteilung nach dem Verwaltungsgliederungsplan den Vorteil, Verantwortlichkeiten auch oberhalb der Produktebene definieren zu können. An dieser Stelle soll ausdrücklich erwähnt werden, dass die dargestellten Ergebnisse kein wertendes Urteil gegenüber den Verantwortlichen bzw. den Organisationsebenen abgeben. Planabweichungen können auf diese Weise jedoch mit eindeutig definierbaren Ansprechpartnern erörtert und transparent gemacht werden.

Die Kontenbezeichnungen wurden oft an die spezifische Situation der Produkte angepasst. Auf diese Weise erhalten die Ergebnisübersichten einen informativsten Mehrwert gegenüber dem System (MACH). Weiterhin lassen sich so weitere Erläuterungen auf ein Minimum reduzieren. Positive und negative Effekte sind wie gewohnt durch die eindeutigen Vorzeichenregeln erkennbar. Aufwendungen bzw. Auszahlungen (Investitionsübersicht) werden mit positivem Vorzeichen dargestellt und umgekehrt.

Eine Kennzahlenüberarbeitung, die das IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) noch stärker in den Fokus rücken soll, ist in Vorbereitung, konnte in diesem Bericht noch nicht verwirklicht werden. Die Kennzahlen bleiben mit Ausnahme einiger unterjähriger interner Fortschreibungen auf dem Stand des Halbjahresberichtes. Ein erster Vorstoß wird dem neuen Haushaltsplan auf Produktbereichsebene beigefügt. Es muss hierbei beachtet werden, dass aufgrund unterschiedlicher Strukturen der einzelnen Kommunen oft kein direkter Produktvergleich möglich ist, sondern eher ein Bereichsvergleich. Fortschritte bei der Kennzahlenentwicklung versprechen zudem die aktuellen softwaremäßigen Unterstützungen des Sozialbereiches.

Eine inhaltliche Zusammenfassung und somit ein Kurzbericht zur haushaltswirtschaftlichen Lage folgt im Anschluss an die städtische Ergebnisrechnung in der Gesamtübersicht.

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

Inhaltsverzeichnis

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)	8
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09.2017.....	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.09.2017	10
Abweichungsanalyse Ertragskonten.....	11
Zuwendungen und allg. Umlagen	12
Sonstige Transfererträge	13
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	14
Private Leistungsentgelte	15
Kostenerstattungen und Umlagen	16
Sonstige ordentliche Erträge	17
Abweichungsanalyse Aufwandskonten.....	18
Personalaufwendungen	18
Sach- und Dienstleistungen	19
Bilanzielle Abschreibungen	20
Transferaufwendungen	21
Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	22
Abweichungsanalyse Produktkonten	23
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	24
Übersicht mit Team-Ergebnissen	25
GESCHÄFTSBEREICH I	27
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	28
Abteilung 11 – Zentrale Dienste.....	29
11.0 Bürgermeisterbüro	30
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	31
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	33
Produkt: 01070101 Medienwesen	35
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	36
11.1 Personal	38
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	39

Produkte: 01080101, 01080102, 01080103 Personalmanagement / Ausbildung / Beihilfen und Versorgung.....	40
11.2 Zentraler Service	44
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation.....	45
Produkt: 01060101 Druckerei	47
Produkt: 01060201 Zentraler Service.....	49
Produkt: 01060301 Jobcenter	51
Produkt: 01060302 Sondervermögen	52
Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	53
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	54
11.3 IT.....	56
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung v. Hard- und Software.....	56
Abteilung 33 - Recht	58
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamtangelegenheiten	59
GESCHÄFTSBEREICH II	61
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II	62
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	63
21 Abteilung Finanzverwaltung	64
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	65
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften	67
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG).....	69
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe	71
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	74
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	76
Produkt: 16020101 Zinsen.....	78
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung	80
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung	82
Abteilung 41 - Kulturbüro	84
41.1 Kulturangelegenheiten und Verant.-organisation	85
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	87
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit	89
Produkt: 04020101 VHS.....	101
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen	103
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei.....	104

Produkt: 04030401 Archiv	106
Produkt: 04030101 Musikschule	108
Produkt: 04030301 Museum.....	110
Abteilung 51 - Jugend und Familie	112
51.1 Stabsstelle Abt. 51	113
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	114
Produkt: 06030101 Allgemeiner Sozialdienst	116
Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften.....	118
51.2 Allgemeiner Sozialdienst.....	120
Produkt: 06030104 Adoptionen.....	121
Produkt: 06030203 Beistandschaften	123
Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen (Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.)	125
Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe.....	129
Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe	131
Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz	132
51.3 Ambulante Hilfen	134
Produkt: 06030102 Drogenberatung	135
Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung.....	136
Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe	137
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen	139
51.4 Stadtteilarbeit	141
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)	142
Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse.....	143
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	148
51.5 Tagesbetreuung.....	150
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte).....	151
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales.....	155
52.1 Soziales	156
Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung	157
Produkt: 05020101 Grundversorgung.....	159
Produkt: 05020103 Wohngeld	161
Produkt: 05020104 UVG.....	163
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative	165

Produkt: 05040101 Seniorentreff	167
Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden.....	169
52.2 Schule und Sport	171
Produkte: 03010101-03010112 Schulen	173
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	186
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	192
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten	195
52.3 Integration	197
Produkt: 05010201 Integration	198
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	200
Produkt: 05020105 Übergangsheime	202
GESCHÄFTSBEREICH III	204
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III	205
Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst.....	206
Produkt: 02030101 Brandschutz	207
Produkt: 02030201 Rettungsdienst.....	209
Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung.....	211
32.1 Sicherheit und Ordnung.....	212
Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht.....	213
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	215
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen.....	217
Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber und Jüdischer Friedhof.....	219
32.2 Standesamt	222
Produkt: 02010501 Personenstandswesen.....	222
32.3 Bürgerbüro	224
Produkt: 01140101 Datenschutz	225
Produkt: 02010401 Meldewesen	226
Produkt: 05020106 Rentenstelle.....	228
Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen	229
60 Umwelt und Bauverwaltung	230
Produkt: 10010102 Denkmalschutz	232
Produkt: 10010103 Bauverwaltung.....	233
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.).....	235

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün	239
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer	241
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	243
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	244
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	245
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement	246
62 Planung und Bauordnung	248
Produkt: 09010101 Regionalplanung	249
Produkt: 10010101 Bauordnung	251
63 Straßenbau und Verkehr	253
Produkte: 12010101 - 12010104 Gemeinde-, Kreis-, Landes- und Bundesstraßen	254
Produkt: 12010105 Straßenreinigung	257
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen	258
67 Forst.....	260
Produkt: 13020101 Forst	260
SONDERBEREICHE	262
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)	263
Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)	265
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	267
INVESTITIONSÜBERSICHT	269
Vorwort zur Investitionsübersicht	270
Gesamtübersicht	270
Geschäftsbereich I	271
11 Zentrale Dienste	271
Geschäftsbereich II	272
21 Finanzverwaltung	272
41 Kultur	272
51 Jugend und Familie	274
52 Schule, Sport und Soziales	276
Geschäftsbereich III	278
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	278
32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung	279
6 Umwelt, Planen und Bauen	279

GESAMTÜBERSICHT
STADT MENDEN
(Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09.2017

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	Ist 2016	Ist 30.09.17	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	-73.042.931,86	-49.181.134,66	-75.888.600	-79.620.900	-3.732.300	-78.369.500
Zuwendungen und allg. Umlagen	-23.747.298,27	-14.491.463,80	-19.014.200	-19.558.400	-544.200	-18.658.700
Sonstige Transfererträge	-2.025.792,50	-690.215,49	-1.305.300	-986.000	319.300	-993.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-13.415.671,19	-10.229.285,62	-14.754.500	-15.117.100	-362.600	-15.008.400
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-1.000.129,19	-734.674,40	-1.013.400	-1.025.100	-11.700	-1.038.700
Kostenerstattungen u. -umlagen	-11.059.148,04	-11.563.062,68	-18.049.800	-17.358.200	691.600	-17.726.000
Sonstige ordentliche Erträge	-6.602.469,17	-1.806.489,49	-3.810.200	-3.994.000	-183.800	-3.670.600
Aktivierete Eigenleistungen	-36.198,68	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-130.929.638,90	-88.696.326,14	-133.836.000	-137.659.700	-3.823.700	-135.905.200
Personalaufwendungen	30.607.799,10	18.351.567,33	26.382.500	26.887.400	504.900	28.000.500
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	3.640.409,88	4.944.200	4.944.200	0	5.609.700
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	18.009.827,11	11.658.250,88	18.353.300	18.189.000	-164.300	16.022.800
Bilanzielle Abschreibungen	5.140.660,28	4.177.789,46	5.197.800	5.549.800	352.000	5.011.200
Transferaufwendungen	70.273.223,99	50.400.795,01	72.971.700	71.694.000	-1.277.700	75.075.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.885.382,19	6.643.667,02	8.325.600	9.087.400	761.800	9.059.400
Ordentliche Aufwendungen	134.061.141,46	94.872.479,58	136.175.100	136.351.800	176.700	138.778.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.131.502,56	6.176.153,44	2.339.100	-1.307.900	-3.647.000	2.873.600
Finanzerträge	-4.809.563,67	-4.153.914,53	-4.690.800	-4.877.900	-187.100	-4.642.700
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.193.312,65	1.108.648,15	1.468.800	1.293.600	-175.200	1.330.100
Finanzergebnis	-3.616.251,02	-3.045.266,38	-3.222.000	-3.584.300	-362.300	-3.312.600
ERGEBNIS	-484.748,46	3.130.887,06	-882.900,00	-4.892.200,00	-4.009.300,00	-439.000,00

Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.09.2017

Während im Halbjahresbericht noch von einer negativen Planabweichung von fast 760 Tsd. Euro die Rede war, sorgt im Oktober ein Planungsüberschuss bei der Gewerbesteuer (110% Erfüllungsquote) für ein weit über Plan liegendes Gesamtergebnis von fast 4,9 Mio. Euro. Ein positives Ergebnis zum 31.12.2017 scheint also so gut wie sicher.

Weitere positive Abweichungs-Effekte verstärken diese Tendenz, wie die nachfolgende Aufzählung zeigt:

- gesunkene Fallzahlen im Asylbereich (erwarteter Effekt: ca. 564 Tsd. Euro)
- gesunkene ISM-Miet- und Betriebskosten bei den Hauptschulen durch Neukalkulationen (erwarteter Effekt: ca. 548 Tsd. Euro)
- neu kalkulierte Verwaltungskostenabrechnungen (erwarteter Effekt: ca. 238 Tsd. Euro)
- gesunkene Zinsaufwendungen für Kassen- und Investitionskredite (erwarteter Effekt: ca. 184 Tsd. Euro)
- Senkung des Hebesatzes der Kreisumlage und höhere Landesumlagen (erwarteter Effekt: 179 Tsd. Euro)

Einige positive Effekte sind allerdings unter Vorbehalt als Verschiebungen ins Folgejahr zu betrachten, wie z.B. die spätere Eröffnung des Industriemuseums, durch die in 2017 ca. 139 Tsd. Euro eingespart werden. Eine erste Übersicht liefert die „Abweichungsanalyse Produktkonten“ gegen Ende der Gesamtübersicht.

Bei den negativen prognostizierten Abweichungen ist vor allem die Umstrukturierung des Integrationsbereiches anzuführen, der mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. fast 369 Tsd. Euro zu Buche schlägt. Auch hier sind weitere negative Effekte der besagten Produktübersicht zu entnehmen, die jedoch die genannten positiven Effekte nicht kompensieren können.

Wie beim geprüften Jahresabschluss 2016, der auch als Vergleich in allen Ergebnisübersichten herangezogen wurde, ist festzuhalten, dass die meisten Produkte überwiegend planmäßig verlaufen. Dies zeigt sich auch bezüglich der Maßnahmen des Haushaltssanierungsplanes, die überwiegend abgeschlossen sind. Die Konsolidierungsvorgabe wird zum 31.12. voraussichtlich zu 100% erreicht werden. Die einzelnen Maßnahmen wurden den jeweiligen Produkten als Information in diesem Bericht tabellarisch beigefügt.

Bei den Investitionen ist zum jetzigen Zeitpunkt laut Fortschreibung des Investitionsaldos real davon auszugehen, dass der Kreditbedarf sich zum 31.12. bei ca. 3 Mio. Euro einpendeln wird, wenn auch der derzeitige Buchungsstand zwei bis drei Millionen höher vermuten lässt. Hier spielt der altbekannte Effekt eine Rolle, dass viele Mittel nicht, oder erst viel später benötigt werden, obwohl sie im System noch veranschlagt sind und nach dem „Vorsichtsprinzip“ von den zuständigen Sachbearbeitern „noch“ nicht korrigiert werden. So fällt das Ergebnis aus Investitionstätigkeit am Ende dieses Berichtes mit ca. 6,3 Mio. Euro auch entsprechend hoch aus. Nähere Informationen sind dem Investitionsanhang zu entnehmen.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Vorwort zur Abweichungsanalyse:

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

*Abweichungsanalyse Ertragskonten***Steuern**

Nach aktuellen Meldungen der Steuerabteilung sind zum Jahresende trotz eines höher umzulegenden Einkommensteuer-Gemeindeanteils i.H.v. 309 Tsd. Euro insgesamt Steuer-Mehrerträge i.H.v. 3,7 Mio. Euro zu erwarten. Die größten Abweichungen dieser Gruppe sind unten dargestellt. Ausschlaggebend für die hohe Abweichung ist die Gewerbesteuer mit einem zu erwartenden Mehrertrag von über 4 Mio. Euro.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose Neu	Prognose Alt	Plan 2017	Kurz-Info
16010101	4013000000 Gewerbesteuer	-4.040.000,00	-37.000.000	-32.960.000	-32.960.000	Stand: 25.10.2017
16010101	4022000000 Gemeindeant. Umsatzsteuer	-94.700,00	-4.044.700	-3.950.000	-3.950.000	Stand: 25.10.2017
16010101	4012000000 Grundsteuer B	114.000,00	-11.310.000	-11.310.000	-11.424.000	Stand: 25.10.2017
16010101	4021000000 Gemeindeant. Eink.-Steuer	308.900,00	-23.485.300	-23.794.200	-23.794.200	Stand: 25.10.2017

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Zuwendungen und allg. Umlagen

Gesamtstädtisch werden die Zuwendungen und Umlagen mit einem ungeplanten Zuwachs von über 544 Tsd. Euro auf ca. 19,56 Mio. Euro prognostiziert. Ein Großteil der Abweichungen entfällt hierbei auf die Sonderposten-Auflösungen der entsprechenden Abschreibungen, die mittlerweile durch die Anlagenbuchhaltung spitz hochgerechnet wurden und somit wesentlich genauer zu prognostizieren waren. Neben Neuordnungen sorgten insbesondere größere Plankorrekturen, wie bei den Kinder-Tageseinrichtungen (06020102), für höhere Abweichungen. Die folgende Tabelle führt die größten Abweichungen auf.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
01100101	4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-198.600,00	-213.300	-90.000	-14.700	IT: neue Anlagenzuordnung
02030101	4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-17.400,00	-217.900	-200.500	-200.500	Brandschutz
02030201	4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-81.700,00	-92.100	-45.000	-10.400	Rettungsdienst: Anlagenzuordnung
03010101	4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	51.500,00	-87.700	-139.200	-139.200	Grundschulen: Anlagenzuordnung
03010107	4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion	-85.200,00	-85.200	-85.200	0	Schülerbetreuung: zusätzliche
03010107	4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-16.000,00	-81.000	-65.000	-65.000	Zuwendungen
03010112	4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion	-30.600,00	-30.600	-30.600	0	Schulsozialarbeit: zus. Mittel
04030101	4146000000 Zuw. lfd. Zw. v. s. öfftl. Sonderr.	-25.000,00	-25.000	-12.100	0	Projektförderung JeKits
05020102	4181000000 Allgemeine Umlagen Land	121.000,00	-140.000	-140.000	-261.000	Leistungen Asylbew.: Anpassung an aktuelle Situation, wg. Buchungszuordnung bitte auch Erläuterungen beachten!
06020102	4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	140.300,00	-12.500	-152.800	-152.800	Kinder-Tageseinr.: Anlagenkorrektur
08010105	4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-414.800,00	-562.200	-147.400	-147.400	Sportplätze: Anlagenzuordnung
12010101	4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	52.000,00	-1.116.900	-1.168.900	-1.168.900	Gemeindestraßen: Anlagenzuordng.
16010201	4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-31.500,00	-735.000	-703.600	-703.500	Schulsozialarbeit: zus. Zuwendung

Weiterhin gültige Erläuterungen aus dem Halbjahresbericht:

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

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

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

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge, mit einem Haushaltsvolumen von 1,3 Mio. Euro werden zum Berichtszeitpunkt auf ca. 986 Tsd. Euro prognostiziert. Alle Abweichungen sind im Zusammenhang mit den hiermit verbundenen Transferaufwendungen zu sehen. Somit sind Veränderungen in dieser Kategorie gesamtstädtisch eher als ergebnisneutral zu werten.

Insbesondere nicht beeinflussbare Fallzahlen in den Bereichen Asyl und Jugendhilfe sorgen – wie auch beim Aufwand – für die entsprechenden Abweichungen.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
05020102	4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	-198.600,00	-208.600	-200.000	-10.000	Asyl-Leistungen, div. Erstattungen
05020104	4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	-20.000,00	-100.000	-100.000	-80.000	Erstattungen nach § 7 UVG
06020101	4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	-35.000,00	-140.000	-120.000	-105.000	Erst. für Kinder in Tagespflege
06030302	4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	564.000,00	-486.000	-1.050.000	-1.050.000	Stat. Jugendhilfe: aktuelle Fallzahlen
06030304	4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-20.000,00	-25.000	-22.100	-5.000	Erst. für stationäre Eingl.-hilfe
06030306	4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-23.600,00	-23.600	-23.600	0	Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge: 98% sollen erstattet werden
06030501	4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	49.800,00	-200	-50.000	-50.000	Kinder-/Jugendschutz

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Gebühren und Beiträge für erbrachte Leistungen. Hier werden gesamtstädtisch über 300 Tsd. Euro Mehrerlöse erwartet. Die Hauptgründe hierfür zeigt die nachfolgende Tabelle.

Die Gebühren der Abfallwirtschaft werden nach ZfA-Bescheid den Bürgern in Rechnung gestellt (Gegenkonto 5313), so dass dieser Posten gesamtstädtisch eher als ergebnisneutral zu sehen ist. Aber auch bei den übrigen Entgelten sind aufgrund der nicht vorhandenen Gewinnerzielungsabsicht Anstieg und Rückgang eng mit dem Aufwand verknüpft.

Bei der Musikschule, der Bücherei und den Parkgebühren lässt sich bei der Produktbetrachtung erkennen, dass Nutzungsrückgänge aufgrund von Fixkostenstrukturen nicht immer aufzufangen sind und somit der sinkenden Einnahmeseite i.d.R. keine proportional sinkende Aufwandsseite gegenübersteht.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
02010101	4311000000 Verw.-gebühren Ordnungsrecht	29.400,00	-95.000	-115.000	-124.400	geringere Einnahmeproggnose
02010201	4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-12.500,00	-80.500	-75.000	-68.000	Anpassung Buchungsstand
02010401	4311000000 Verw.-gebühren Meldewesen	-20.000,00	-300.000	-280.000	-280.000	Anpassung Buchungsstand
03010101	4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	16.800,00	0	-16.800	-16.800	keine Vermietung mehr
03010109	4321500000 Elternbeiträge Ganztagschulen	-103.600,00	-333.600	-280.000	-230.000	Anpassung ist-Buchungen
04030101	4321200000 Teilnehmergebühren	40.000,00	-320.000	-320.000	-360.000	Prognose der Musikschule
04030201	4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	13.500,00	-40.000	-40.000	-53.500	Prognose der Bücherei
06020102	4321200000 Teilnehmergeb. Tageseinrichtg.	-193.200,00	-1.743.200	-1.635.800	-1.550.000	Anpassung Buchungsstand
06020201	4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-16.000,00	-16.000	-16.000	0	Stadtteilarbeit
06020201	4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-14.000,00	-14.000	-14.400	0	Stadtteilarbeit
10010101	4311000000 Verw.-gebühren Bauordnung	-35.000,00	-250.000	-215.000	-215.000	Anpassung Buchungsstand
11010101	4321141000 Abfallgebühren Stadtintern	-330.000,00	-330.000	-326.400	0	Abfallwirtschaft: ergebnisneutral !
11010101	4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	209.000,00	-5.470.000	-5.726.900	-5.679.000	Gegenkonto 5313, ergebnisneutral
12010106	4321110000 Parkgebühren öffrtl. Parkflächen	45.000,00	-290.000	-335.000	-335.000	geringere Einnahmeproggnose

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Private Leistungsentgelte

Die im letzten Bericht ausgewiesene Abweichungsprognose bei den OGS-Verpflegungsgeldern wurde aufgrund des aktuellen Buchungsstandes wieder aufgehoben, so dass hier der Planansatz aufgrund gestiegener Kinderzahlen erreicht werden müsste. Bei den Kindertageseinrichtungen und der Kluse konnten aufgrund steigender Fallzahlen die prognostizierten Entgelte sogar den Planansatz übertreffen, so dass die wegfallenden Getränkeverkäufe bei den Kulturveranstaltungen aufgrund des Einsatzes externer Dienstleister kompensiert werden konnten.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
04010107	4421000000 Getränkeverkauf Kulturveranst.	16.000,00	-7.000	-5.900	-23.000	Einsatz externer Dienstleister
06020102	4421000000 Verkaufserträge Tageseinrichtg.	-25.000,00	-150.000	-125.000	-125.000	kompensiert Mehr-Ausg. (5292)
06020202	4462000000 Verpflegungsentgelte Kluse	-17.000,00	-130.000	-113.000	-113.000	mehr Tagesseminare

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Kostenerstattungen und Umlagen

Wie auch den Transfererträgen (s. Ausführungen im gleichnamigen Abschnitt weiter oben) stehen den Kostenerstattungen und Kostenumlagen Aufwandspositionen gegenüber. Gesamtstädtisch ist in dieser Kategorie ein Minderertrag von fast 700 Tsd. Euro zu erwarten, der in erster Linie auf Landesumlagen einer neuen Abrechnung nach dem FlüAG zurückzuführen ist (buchungstechn. Abwicklung im Produkt 05020102: s. Abschnitt „Zuwendungen und allg. Umlagen“). Demgegenüber stehen aber auch entsprechend gesunkene hiermit zusammenhängende Transferaufwendungen. Weiterhin machen sich neu kalkulierte Verwaltungskosten-Abrechnungen und die seit Juli in Kraft getretene UVG-Reform hier positiv bemerkbar. Bei den Kindertageseinrichtungen werden ebenfalls zusätzliche Landesmittel erwartet.

Alle wichtigen Abweichungen dieser Kategorie sind der oben stehenden Tabelle zu entnehmen.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
01050101	4485000000 Verw.-kostenumlage RPA	89.000,00	-25.000	-25.000	-114.000	Plan-Umlage nach RPA-Vorschlag
01060201	4485000000 Verw.-kostenerst. städt. Einrichtg.	-151.500,00	-431.500	-430.900	-280.000	durch Neukalkulation erhöht
01120101	4485000000 ISM-Erstattungen für Vorjahre	-44.100,00	-44.100	-43.000	0	Abrg. f. 2015 (städt. Liegensch.)
05020102	4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	3.055.700,00	-3.744.300	-5.000.000	-6.800.000	Neue FlüAG-Abrechnung
05020104	4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-210.000,00	-490.000	-280.000	-280.000	Reform UVG seit Juli 2017
05030101	4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	140.000,00	-400.000	-450.000	-540.000	Erstattung Beschäftigungsinitiative
06020102	4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	1.124.500,00	-7.604.500	-6.480.000	-6.480.000	zus. Landesmittel erwartet
06030302	4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-544.000,00	-924.000	-540.400	-380.000	Erstattung stat. Jugendhilfe
11010101	4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	-202.000,00	-202.000	-202.000	0	ZfA-Erstattung lt. Meldung
14010101	4483000000 Erst. Kostenuml. Zweckverbände	-42.000,00	-96.500	-96.400	-54.500	anteilige ZfA-Erstattung
14010301	4480000000 Kostenerstattung f. Klimaschutz	36.600,00	-50.000	-86.600	-86.600	aufgrd. weniger Ausgaben
15020101	4485000000 Verw.-kostenerstattung v. WSG	-37.200,00	-37.200	-37.200	0	ursprünglich nicht eingeplant

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Sonstige ordentliche Erträge

Aufgrund des aktuellen Buchungsstandes konnten die sonstigen Erträge mit einem Haushaltsvolumen von über 3,8 Mio. Euro genauer als im Halbjahresbericht prognostiziert werden. Hierbei gab es überwiegend positive Effekte, die der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen sind und gesamtstädtisch zu einer positiv prognostizierten Planabweichung i.H.v. über 180 Tsd. Euro führte und damit ein Volumen von fast 4 Mio. Euro erreicht.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
01090201	4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-29.000,00	-75.000	-77.500	-46.000	Neue Prognose Finanzbuchhaltg.
01090201	4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	34.000,00	-116.000	-110.000	-150.000	Neue Prognose Finanzbuchhaltg.
01090301	4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-65.000,00	-315.000	-250.000	-250.000	Steuerverwaltung: neue Prognose
02010101	4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-20.000,00	-25.000	-8.000	-5.000	Ordnungsrecht: neue Prognose
02010301	4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	40.000,00	-155.000	-170.000	-195.000	Verkehr: neue Prognose Abt. 32
03010101	4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-33.500,00	-33.500	0	0	Grundschulen: ISM-Erstattung Vorj.
13010202	4591500000 Erträge Retentionsflächen	-31.000,00	-31.000	-28.000	0	Anpassung an Buchungsstand

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

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen werden in Absprache mit Abteilung 11 geplant. Da es hier zu notwendigen unterjährigen Umbesetzungen kommen kann, sind Abweichungen vom Plan unvermeidbar. Bei den meisten Abweichungen handelt es sich um interne Umsetzungen. Die wichtigsten Abweichungen wurden in der folgenden Tabelle zusammengefasst:

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
01020101	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	100.900,00	260.000	271.100	159.100	2 zusätzliche Org.-stellen
01040101	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-25.500,00	238.000	238.000	263.500	neue Zuordnung Personalrat
01060301	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-45.400,00	78.000	85.000	123.400	neue Zuordnung Jobcenter
01080102	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-68.100,00	117.000	127.000	185.100	Ausbildung
01090201	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	72.500,00	700.000	627.500	627.500	Finanzbuchhaltung
02010501	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-54.000,00	156.000	156.000	210.000	Standesamt: unbesetzte Stelle
02020101	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.000,00	70.000	77.000	17.000	Wahlen: zusätzliche Stelle
02030101	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.300,00	1.730.000	1.682.700	1.682.700	Brandschutz
02030201	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	121.200,00	1.658.000	1.536.800	1.536.800	Rettungsdienst
03010108	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-24.300,00	112.000	112.000	136.300	sonstige schulische Aufgaben
05010201	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	399.500,00	501.700	534.000	102.200	Integration: zusätzliche Stellen
05020102	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-142.400,00	164.000	180.000	306.400	Asyl: Wechselwirkung Integration
05020105	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-47.500,00	99.000	133.000	146.500	Übergangsheime: s. Asyl
06020102	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	206.800,00	4.564.000	4.357.200	4.357.200	Tageseinrichtungen für Kinder
06030302	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-58.100,00	347.000	351.000	405.100	Stationäre Jugendhilfe
10010101	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-71.600,00	441.000	441.000	512.600	Bauordnung: neue Zuordnung
12010101	5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	36.700,00	601.000	564.300	564.300	Seit 1.8. neue Ingenieurin für das Produkt Gemeindestraßen

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Sach- und Dienstleistungen

ISM-Neukalkulationen und –Erstattungen sowie verschobene Projekte sorgen in 2017 vorwiegend für gesamtstädtisch sinkenden Sach- und Dienstleistungsaufwand. Die wichtigsten Positionen werden nachfolgend tabellarisch dargestellt. Im Halbjahresbericht konnten die ISM-Neukalkulationen noch nicht berücksichtigt werden. Dies führt zu den Differenzen zwischen den alten und neuen Prognosen bei den Betriebskosten.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
01120101	5241900000 Bewirtschaftung ISM	129.600,00	154.800	123.400	25.200	für div. städt. Liegenschaften
02030101	5241000000 Unterhaltung Grundst./Bauten	-50.000,00	6.500	56.500	56.500	Brandschutz: 50 Tsd. weniger, da in 2017 kein Stadtwerke-Vertrag
02030201	5251000000 Haltung von Fahrzeugen	40.000,00	120.000	100.000	80.000	Rettungsdst.: einm. Großreparaturen
03010101	5241900000 Bewirtschaftung ISM	33.800,00	629.800	628.100	596.000	Grundschulen: Neuberechnung ISM
03010102	5241900000 Bewirtschaftung ISM	-268.500,00	96.600	365.100	365.100	Hauptschulen: ISM-Neukalkulation
03010103	5241900000 Bewirtschaftung ISM	-37.700,00	300.900	338.600	338.600	Realschulen: ISM-Neukalkulation
03010106	5291510000 Schülerbeförderung	132.000,00	1.122.000	1.138.000	990.000	wg. Schulstandortkonzentration
04020101	5241900000 Bewirtschaftung ISM	28.900,00	52.000	52.000	23.100	VHS: Neuberechnung ISM
04030101	5241900000 Bewirtschaftung ISM	29.200,00	60.000	60.000	30.800	Musikschule: Neuberechnung ISM
05020102	5231000000 Erstattungen an das Land	77.700,00	77.700	77.800	0	Asyl-Leistungen: Rück-Erstattungen
05020105	5241000000 Unterhaltung Grundst./Bauten	-65.000,00	35.000	100.000	100.000	Überg.-heim Bisch.-Henningh.-str.: Sanierung auf 2018 verschoben
05020105	5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	-30.000,00	20.000	35.000	50.000	Einr.-Gegenstände Überg.-heime
05020105	5241900000 Bewirtschaftung ISM	85.500,00	85.500	114.000	0	für Übergangsheim Steinh. Weg
05030101	5241900000 Bewirtschaftung ISM	25.000,00	25.000	25.000	0	Berechnung f. Sozialgeb. Schmelzwerk
08010104	5241900000 Bewirtschaftung ISM	-79.900,00	686.600	766.500	766.500	Sport-/Mehrzweckhallen: Neukalkulation
09010101	5291200000 Gutachten und Verfahren	-87.000,00	23.000	30.000	110.000	Entwässerungskonzept erst 2018
12010101	5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen	-32.400,00	1.792.600	1.788.800	1.825.000	Oberflächenentw.: ant. öfftl. Inter.
14010301	5279400000 Aufwendungen für Projekte	-37.500,00	20.000	57.500	57.500	weniger Klimaschutzprojekte

**Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten**
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen wurden im Gegensatz zum Halbjahresbericht über einen Systemlauf für das Jahr 2017 hochgerechnet und konnten folglich möglichst genau prognostiziert werden. Auf Grundlage des Abschlusses 2016 und neuer Erkenntnisse wurden einige Anlagenkorrekturen vorgenommen. Die wichtigsten prognostizierten Abweichungen sind der folgenden Tabelle zu entnehmen:

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
01060201	5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	-81.100,00	353.800	434.900	434.900	städt. Geb.: Buchungsstand 30.10.
01100101	5711000000 AfA f. DV und Software Rathaus	207.800,00	221.700	100.000	13.900	IT: neue Anlagenzuordnungen
03010108	5711000000 AfA f. DV und Software Schulen	60.700,00	71.900	23.000	11.200	DV f. Schulen u. Software-Lizenzen
06020102	5711000000 AfA f. Kinder-Tageseinrichtungen	-138.600,00	9.600	148.200	148.200	Planungskorrektur ab 2018
08010105	5711000000 AfA f. Sport- und Bolzplätze	488.700,00	796.200	307.500	307.500	Mehraufwand, Stand 30.10.
12010101	5711000000 AfA f. Gemeindestraßen	-82.400,00	2.652.500	2.734.900	2.734.900	Straßennetz: Buchungsstand 30.10.
15030101	5711000000 AfA f. Beteiligungen	-95.700,00	0	95.700	95.700	Umbuchung auf Sport-/Bolzplätze

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Transferaufwendungen

Den Transferaufwendungen stehen zum Teil entsprechende Transfererträge (s.o.) gegenüber. So sorgt auch hier aufgrund der aktuellen FlüAG-Prognose der Asyl-Bereich für einen Aufwandsrückgang, während die UVG-Reform und gestiegene Fallzahlen im Jugendhilfebereich den positiven FlüAG-Effekt von ca. 3,4 Mio. Plan-Abweichung in dieser Kategorie stark kompensieren. Gesamtstädtisch bleibt es aber immer noch bei einem Aufwandsrückgang von über 1,2 Mio. Euro. Einzelheiten sind der folgenden Tabelle zu entnehmen.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
03010109	5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	-53.000,00	1.447.000	1.500.000	1.500.000	OGS: weniger Zuschüsse
05020102	5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	-3.434.000,00	3.766.000	6.063.000	7.200.000	FlüAG: aktuelle Prognose
05020104	5339000000 Sonstige soziale Leistungen	300.000,00	900.000	600.000	600.000	Anpassung wg. UVG-Reform
06020101	5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	70.000,00	740.000	770.000	670.000	mehr Kinder-Tagespflege-Fälle
06020102	5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	1.115.000,00	8.990.000	7.873.500	7.875.000	Tageseinr. f. Kinder: Komp. d. 4481
06030301	5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	123.500,00	503.500	431.000	380.000	Amb. Jugendhilfe: mehr Fälle
06030303	5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	318.000,00	636.000	560.000	318.000	mehr Inklusionsleistungen
06030304	5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einr.	48.200,00	48.200	50.000	0	Stationäre Eingliederungshilfe:
06030304	5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtg.	276.000,00	1.046.000	957.000	770.000	Kostenintens. Kinderunterbringung
06030305	5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtg.	-151.700,00	128.300	150.000	280.000	Betreutes Wohnen: weniger Fälle
16010101	5342000000 Finanzierungsbet. Fond dt. Einheit	100.000,00	2.590.300	2.490.300	2.490.300	Folge der GewSt.-Prognose
16010101	5341000000 Gewerbesteuerumlage	200.000,00	2.707.800	2.507.800	2.507.800	Folge der GewSt.-Prognose
16010201	5374000000 Kreisumlage	-151.800,00	32.555.500	32.555.500	32.707.300	gesunkene Kreisumlage

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen
Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden von den ISM-Mieten dominiert, die jedoch aufgrund diverser sich kompensierender Produkt-Abweichungen fast im Plan liegen. Da die Tageseinrichtungen für Kinder aus ertragssteuerlichen Gründen zu einem Betrieb gewerblicher Art (BgA) gemacht wurden, fällt die hiermit zusammenhängende Kapitalertragssteuer jedoch genau in diese Kategorie und sorgt hier für einen ungeplanten Mehraufwand i.H.v. 338 Tsd. Euro. Die wichtigsten Abweichungen sind wie gewohnt der folgenden Tabelle zu entnehmen.

Produkt	Konto	Abw. NEU	Prognose NEU	Prognose ALT	Plan 2017	Kurz-Info
01010102	5421000000 Aufw. ehrenamtl. u. sonst.Tätigk.	55.000,00	450.000	430.000	395.000	Gesetzesänderung 1.1 u. 1.8.17
01120101	5422100000 Mieten - ISM	76.000,00	343.200	343.200	267.200	Allg. städtische Liegenschaften
02030101	5441200000 Versicherungen	-34.000,00	10.000	8.300	44.000	Zuständigkeit verlagert
02030101	5422100000 Mieten - ISM	59.900,00	195.000	193.400	135.100	Brandschutz
02030201	5422100000 Mieten - ISM	-60.000,00	69.200	129.200	129.200	Rettungsdienst
03010101	5422100000 Mieten - ISM	161.100,00	1.085.100	1.085.100	924.000	Grundschulen
03010102	5422100000 Mieten - ISM	-267.700,00	452.300	720.000	720.000	allg. städt. Liegenschaften
03010111	5422100000 Mieten - ISM	53.600,00	444.300	444.300	390.700	Gesamtschule
04030301	5422100000 Mieten - ISM	-131.500,00	25.100	26.000	156.600	Industriemuseum erst ab 2018
05020105	5422000000 Mieten und Pachten	36.000,00	36.000	36.000	0	Überg.-heim Bieberkamp 44
05020105	5422100000 Mieten - ISM	37.100,00	37.100	38.700	0	Überg.-heim Steinhauser Weg
05030101	5422100000 Mieten - ISM	40.000,00	40.000	38.600	0	Beschäftigungsinitiative
06020102	5441130000 Kapitalertragssteuer	286.800,00	286.800	0	0	Kindertageseinrichtungen als BgA
06020201	5422100000 Mieten - ISM	-73.800,00	209.600	283.400	283.400	Stadtteilarbeit
08010104	5422100000 Mieten - ISM	146.100,00	1.069.400	1.069.400	923.300	Sport-/Mehrzweckhallen
11010101	5431920000 Zuführung zu Rücklagen	338.000,00	338.000	0	0	Abfallwirtschaft

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Abweichungsanalyse Produktkonten

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

Produkte nach Abweichung sortiert	Plan 2017	Prognose	Abw.	Kurz-Info / Hauptgründe
Negative Planabweichungen (+) = prognostizierte Zusatzkosten)				
05010201 Integration	212.200,00	581.100,00	368.900	Umstrukturierung Integrationsbereich: zusätzliches Personal
06030303 Amb. Ingl.-hilfe	362.800,00	680.800,00	318.000	mehr Integrationshelfer
06030304 Station. Ingl.-hilfe	793.100,00	1.090.700,00	297.600	kostenintensivere Unterbringung von Kindern
05030101 Besch.-Initiative	-41.800,00	164.700,00	206.500	weniger Teilnehmer -> weniger Zuwendungen, mehr Pers.-Kosten
03010101 Grundschulen	2.233.800,00	2.434.500,00	200.700	höherer ISM-Mietaufwand
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	461.600,00	612.700,00	151.100	höhere ISM-Mieten und -Betriebskosten
06020102 Tageseinrichtungen f. Kinder	3.290.100,00	3.425.900,00	135.800	ungeplante Kapitalertragssteuer (BgA), höherer Personalaufwand
03010106 Schülerbeförderung	971.700,00	1.103.700,00	132.000	Schulstandortkonzentration lässt Beförderungskosten steigen.
06030301 Amb. Jugendhilfe	1.068.300,00	1.198.800,00	130.500	Fallzahlsteigerung in der ambulanten Jugendhilfe
01020101 Organisation	160.600,00	263.500,00	102.900	2 neue Organisationsstellen
05020104 UVG	435.300,00	537.100,00	101.800	Reform UVG-Gesetz
Positive Planabweichungen (-) = weniger Kosten --> prognostizierte Einsparungen)				
03010107 Schülerbetreuung	23.600,00	-80.900,00	-104.500	ungeplante Inklusionszuweisungen
10010101 Bauordnung	293.500,00	185.000,00	-108.500	mehr Verwaltungsgebühren erhalten und interner Personaleffekt
09010101 Regionalplanung	659.400,00	535.900,00	-123.500	Entwicklungskonzept verschiebt sich nach 2018
06020201 Stadtteilarbeit	1.180.700,00	1.047.700,00	-133.000	mehr Beiträge, weniger Personal- und (ISM-)Mietkosten
04030301 Museum	342.100,00	202.700,00	-139.400	eing geplante Zusatzkosten Industriemuseum erst ab 2018
06030305 Betreutes Wohnen	289.400,00	140.100,00	-149.300	weniger Unterbringungen als geplant
03010109 OGS	617.100,00	459.400,00	-157.700	höhere Elternbeiträge und gesunkene Zuschuss-Zahlungen
16010201 Allg. Umlagen	18.500.200,00	18.321.100,00	-179.100	gesunkene Kreisumlage u. höhere allg. Landesumlagen
16020101 Zinsen	1.362.600,00	1.178.400,00	-184.200	gesunkene Zinsaufwendungen f. Kassen- u. Inv.-kredite
01060201 Zentraler Service	2.115.400,00	1.877.500,00	-237.900	neu kalkulierte Verwaltungskostenabrechnungen; gesunkene AfA
03010102 Hauptschulen	1.255.200,00	706.800,00	-548.400	gesunkene ISM-Miet- und -Betriebskosten
05020102 Asylbewerber	465.500,00	-98.700,00	-564.200	nach neuer FlüAG-Abrechnung durch gesunkene Fallzahlen
16010101 Steuern	-70.830.500,00	-74.263.100,00	-3.432.600	Gewerbesteuer: mit mind. 4 Mio. Mehrertrag gerechnet

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2016	Ist 30.09.17	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Geschäftsbereich I	Herr Wächter	10.443.438,70	8.047.249,22	12.232.900	12.064.800	-168.100	11.589.100
11 Abt. Zentrale Dienste	Herr Lück	10.297.951,31	7.944.228,44	12.081.600	11.911.900	-169.700	11.434.700
33 Abt. Recht	Fr. Häusser-Marquis	145.487,39	103.020,78	151.300	152.900	1.600	154.400
Geschäftsbereich II	Herr Siemonsmeier	-22.772.475,50	-13.040.228,42	-25.000.100	-28.522.500	-3.522.400	-23.077.700
21 Abt. Finanzverwaltung	Herr M. Schmidt	-52.409.004,31	-33.854.150,08	-55.513.300	-59.322.400	-3.809.100	-55.332.300
41 Abt. Kulturbüro	Herr Roth	1.901.995,79	1.673.254,66	2.114.600	2.036.400	-78.200	2.240.000
51 Abt. Jugend und Familie	Herr Goebels	14.457.807,60	9.641.490,97	14.380.100	14.979.600	599.500	15.312.000
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	Herr Menge	13.276.725,42	9.499.176,03	14.018.500	13.783.900	-234.600	14.702.600
Geschäftsbereich III	Herr Arlt	11.278.497,33	7.701.900,24	11.368.200	10.988.400	-379.800	10.567.100
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	Herr Semrau	3.132.833,71	1.833.776,78	2.703.900	2.739.900	36.000	2.620.500
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherheit u. Ordnung	Frau Potthoff	766.887,90	281.603,01	691.700	624.100	-67.600	627.400
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	Herr Wagenbach	7.378.775,72	5.586.520,45	7.972.600	7.624.400	-348.200	7.319.200
Sonderbereiche		565.791,01	421.966,02	516.100	577.100	61.000	482.500
14 Rechnungsprüfungsamt	Herr Kampe	279.890,82	214.327,75	195.100	272.900	77.800	200.300
GL Gleichstellungsstelle	Frau Swoboda	38.545,44	37.691,67	48.200	56.900	8.700	48.200
PR Personalrat	Herr Heidenreich	247.354,75	169.946,60	272.800	247.300	-25.500	234.000
Gesamtergebnis STADT		-484.748,46	3.130.887,06	-882.900	-4.892.200	-4.009.300	-439.000

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

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Geschäftsbereich I	Herr Wächter	10.443.438,70	8.047.249,22	12.232.900	12.064.800	-168.100	11.589.100
11.0 Team BM-Büro	Herr Lück	991.247,52	818.603,14	1.094.400	1.179.900	85.500	1.146.800
11.1 Team Personal	Frau Loersch	6.570.558,85	4.875.305,98	7.545.000	7.398.600	-146.400	6.731.200
11.2 Team Zentraler Service	Herr Midderhoff	1.714.551,67	1.328.987,32	2.315.200	2.200.400	-114.800	2.352.200
11.3 Team IT	Herr Hankeln	1.021.593,27	921.332,00	1.127.000	1.133.000	6.000	1.204.500
33 Abt. Recht	Frau Häusser-Marquis	145.487,39	103.020,78	151.300	152.900	1.600	154.400
Geschäftsbereich II	Herr Siemonsmeier	-22.772.475,50	-13.040.228,42	-25.000.100	-28.522.500	-3.522.400	-23.077.700
21.1 Team Finanzen und Beteiligungen	Herr M. Schmidt	-53.219.962,50	-34.472.328,08	-55.611.800	-59.422.200	-3.810.400	-55.469.700
21.2 Team Steuerverwaltung	Herr A. Träger	142.085,85	-10.987,52	-193.800	-243.000	-49.200	-183.400
21.3 Team Finanzbuchhaltung	Frau Sdunek	668.872,34	629.165,52	292.300	342.800	50.500	320.800
41.1 Kulturangelegenheiten u. Veranst.-org.	Herr Roth	638.851,46	553.149,38	771.000	790.300	19.300	917.000
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	Frau Czerwinski	633.792,06	470.731,70	676.200	673.800	-2.400	680.700
41.3 Archiv	Herr Klauke	113.907,10	84.972,10	117.900	119.400	1.500	125.800
41.4 Musikschule	Herr Busemann	334.426,34	431.460,26	207.400	250.200	42.800	253.900
41.5 Museum	Frau Törnig-Struck	181.018,83	132.941,22	342.100	202.700	-139.400	262.600
51.1 Stabsstelle Abt. 51	Herr Goebels	574.496,72	455.816,31	611.100	601.500	-9.600	614.800
51.2 Team Allgemeiner Sozialdienst	Herr Voß	6.811.642,39	4.629.672,35	6.462.400	6.938.000	475.600	6.812.500
51.3 Team Ambulante Hilfen	Frau Stange	1.299.523,84	940.426,06	1.272.500	1.399.600	127.100	1.375.600
51.4 Team Stadtteilarbeit	Frau Zimmermann	2.101.354,77	1.278.329,95	2.067.700	1.909.300	-158.400	1.938.900
51.5 Team Tagesbetreuung	Frau Huckschlag	3.670.789,88	2.337.246,30	3.966.400	4.131.200	164.800	4.570.200
52.1 Team Soziales	Herr Knest	1.351.240,25	1.046.619,16	1.350.800	1.636.400	285.600	1.633.500
52.2 Team Schule und Sport	Herr Richlik	11.487.496,38	7.745.763,81	11.977.200	11.652.700	-324.500	11.934.200
52.3 Team Integration	Frau Berkes	437.988,79	706.793,06	690.500	494.800	-195.700	1.134.900

Geschäftsbereich: III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2016	Ist 30.6.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Geschäftsbereich III	Herr Arlt	11.278.497,33	7.701.900,24	11.368.200	10.988.400	-379.800	10.567.100
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	Herr Semrau	3.132.833,71	1.833.776,78	2.703.900	2.739.900	36.000	2.620.500
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	Frau Potthoff	442.536,03	121.196,50	322.800	363.100	40.300	332.600
32.2 Team Standesamt	Herr Gies	109.562,88	65.470,66	149.800	89.900	-59.900	95.900
32.3 Team Bürgerbüro	Frau Klein	214.788,99	94.935,85	219.100	171.100	-48.000	198.900
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	Herr Merse	686.120,61	443.866,53	894.000	781.700	-112.300	879.200
62 Abt. Planung und Bauordnung	Herr J. Müller	828.861,03	444.930,92	952.900	720.900	-232.000	868.400
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	Herr St. Schulte	5.726.828,00	4.655.245,10	6.078.500	6.039.800	-38.700	5.510.400
67 Abt. Forst	Herr Basse	136.966,08	42.477,90	47.200	82.000	34.800	61.200
Sonderbereiche		565.791,01	421.966,02	516.100	577.100	61.000	482.500
14 Rechnungsprüfungsamt	Herr Kampe	279.890,82	214.327,75	195.100	272.900	77.800	200.300
GL Gleichstellungsstelle	Frau Swoboda	38.545,44	37.691,67	48.200	56.900	8.700	48.200
PR Personalrat und Schwerbeh.- vertretung	Herr Heidenreich	247.354,75	169.946,60	272.800	247.300	-25.500	234.000
Gesamtergebnis STADT		-484.748,46	3.130.887,06	-882.900	-4.892.200	-4.009.300	-439.000

Bei den Team-Ergebnissen lässt sich schnell erkennen, dass das Team 21.1 (Geschäftsbereich II) mit über 3,8 Mio. Euro die ausschlaggebende Abweichung für das gesamtstädtische Ergebnis liefert. Hier schlägt die positive Gewerbesteuerabweichung i.H.v. ca. 4 Mio. Euro voll zu Buche. Ebenfalls positiv zu erwähnen ist das im letzten Bericht noch kritisch betrachtete Integrations-Team, wo sich aufgrund rückläufiger Fälle eine Normalisierung abzeichnet, so dass hier sogar ebenfalls eine positive Planabweichung i.H.v. 195 Tsd. Euro abzeichnet. Die Gründe für alle oben gezeigten Abweichungen und Prognosen werden auf den Folgeseiten wie gewohnt vertieft dargestellt.

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I
Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister Herr Wächter

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-373.641,26	-313.204,44	-223.100	-413.000	-189.900	-346.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-19.725,55	-6.166,40	-12.000	-17.700	-5.700	-16.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-109.665,17	-84.910,46	-112.700	-113.000	-300	-111.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.261.209,63	-609.239,99	-894.600	-1.054.100	-159.500	-619.200
Sonstige ordentliche Erträge	-1.984.900,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-3.749.142,45	-1.013.521,29	-1.242.400	-1.597.800	-355.400	-1.093.400
Personalaufwendungen	9.768.805,48	2.919.077,67	4.779.400	4.799.800	20.400	3.388.800
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	3.640.409,88	4.944.200	4.944.200	0	5.609.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.666.182,81	1.054.965,19	2.048.000	2.031.700	-16.300	1.933.200
Bilanzielle Abschreibungen	532.614,72	439.278,77	460.300	584.100	123.800	520.000
Transferaufwendungen	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.076.536,27	1.004.544,20	1.238.800	1.298.200	59.400	1.219.600
Ordentliche Aufwendungen	14.192.581,15	9.060.770,51	13.475.300	13.662.600	187.300	12.675.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	10.443.438,70	8.047.249,22	12.232.900	12.064.800	-168.100	11.582.500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	6.600
ER G E B N I S	10.443.438,70	8.047.249,22	12.232.900	12.064.800	-168.100	11.589.100

Zum Geschäftsbereich I gehören die Abteilungen 11 „Zentraler Service“ und 33 „Recht“. Hier weiterhin von planmäßigen Verläufen gesprochen werden. Die Neuberechnung der Verwaltungskosten für die städtischen Einrichtungen sorgt für einen Zusatzertrag bei den Kostenerstattungen, was teilweise durch die Neueinrichtung zweier Organisatorstellen kompensiert wird. Im IT-Bereich wurden seit 2015 begünstigte zusätzliche Investitionen berücksichtigt, die erst ab 2018 im Planungsverlauf eingebaut sind. Da sich entsprechende Zuwendungen (Sonderposten) und Abschreibungen gegenseitig aufheben, wirkt sich dieser Umstand nicht auf das Ergebnis aus. Im Vergleich zum Halbjahresbericht konnten aufgrund besserer Erkenntnis die Abschreibungsläufe, Sonderposten und Personalkosten genauer angepasst werden, so dass die positive Abweichung von 34 Tsd. Euro noch einmal auf 168 Tsd. Euro steigen konnte.

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

Abteilung 11 – Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-373.641,26	-313.204,44	-223.100	-413.000	-189.900	-346.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-19.480,55	-6.126,40	-11.800	-17.500	-5.700	-16.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-109.665,17	-84.910,46	-112.700	-113.000	-300	-111.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.261.209,63	-609.239,99	-894.600	-1.054.100	-159.500	-619.200
Sonstige ordentliche Erträge	-1.984.900,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-3.748.897,45	-1.013.481,29	-1.242.200	-1.597.600	-355.400	-1.093.200
Personalaufwendungen	9.676.069,22	2.830.150,11	4.679.400	4.699.800	20.400	3.288.800
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	3.640.409,88	4.944.200	4.944.200	0	5.609.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650.138,00	1.044.004,81	2.000.500	1.983.700	-16.800	1.883.700
Bilanzielle Abschreibungen	532.614,72	439.278,77	460.300	584.100	123.800	520.000
Transferaufwendungen	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.039.584,95	1.001.371,36	1.234.800	1.293.100	58.300	1.214.500
Ordentliche Aufwendungen	14.046.848,76	8.957.709,73	13.323.800	13.509.500	185.700	12.521.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	10.297.951,31	7.944.228,44	12.081.600	11.911.900	-169.700	11.428.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	6.600
ER G E B N I S	10.297.951,31	7.944.228,44	12.081.600	11.911.900	-169.700	11.434.700

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

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
 Teamleitung: Herr Lück

11.0 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.159,29	-7.958,00	-11.900	-8.000	3.900	-6.700
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-156,45	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.420,12	-2.735,47	-3.400	-3.600	-200	-6.900
Ordentliche Erträge	-22.735,86	-10.693,47	-16.300	-12.600	3.700	-14.600
Personalaufwendungen	553.500,50	447.506,17	616.800	648.900	32.100	621.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.375,94	8.533,97	40.700	40.100	-600	39.300
Bilanzielle Abschreibungen	14.156,29	7.956,00	11.500	8.000	-3.500	7.100
Transferaufwendungen	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	409.757,57	362.805,67	437.100	490.900	53.800	488.100
Ordentliche Aufwendungen	1.013.983,38	829.296,61	1.110.700	1.192.500	81.800	1.160.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	991.247,52	818.603,14	1.094.400	1.179.900	85.500	1.146.200
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	600
ERGEBNIS	991.247,52	818.603,14	1.094.400	1.179.900	85.500	1.146.800

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01010101 Gemeindeorgane	Herr Lück	485.717,14	400.153,98	559.200	596.300	37.100	565.300
01010102 Sitzungsmanagement	Frau Kampe	457.797,77	401.738,31	487.000	540.400	53.400	537.700
01070101 Medienwesen	Herr Ehrlich	10.441,44	3.531,16	10.700	5.500	-5.200	5.100
15010101 Stadtservice u.ä.	Herr Lück	37.291,17	13.179,69	37.500	37.700	200	38.700

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

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Produktverantwortung: Herr Lück

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: I
Abteilung: 11 Zentrale Dienste
Abteilungsleitung: Herr Lück
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück
Produktverantwortung: Herr Lück

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4421000000 Erträge aus Verkauf	-156,45	0,00	-1.000	-1.000	0	-1.000
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-2.960,17	-1.760,17	-2.000	-2.000	0	-2.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-780,00	-120,00	0	-200	-200	-1.000
Ordentliche Erträge	-3.896,62	-1.880,17	-3.000	-3.200	-200	-4.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	472.778,41	390.995,92	532.700	570.000	37.300	542.900
5261200000 Fortbildung	2.636,82	2.239,60	3.000	3.000	0	3.000
5261400000 Reisekosten	787,94	0,00	3.000	3.000	0	1.500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.075,42	4.823,28	10.000	9.400	-600	10.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte	805,89	329,51	2.500	2.500	0	2.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	730,30	201,53	1.300	1.300	0	1.300
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.085,31	931,31	600	1.200	600	1.500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	2.266,56	584,39	6.000	6.000	0	4.000
5441200000 Versicherungen	2.118,11	1.866,11	2.500	2.500	0	2.500
5491000000 Verfügungsmittel	329,00	62,50	600	600	0	600
Ordentliche Aufwendungen	489.613,76	402.034,15	562.200	599.500	37.300	569.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	485.717,14	400.153,98	559.200	596.300	37.100	565.300
ER G E B N I S	485.717,14	400.153,98	559.200	596.300	37.100	565.300

Aktuelle Erläuterungen:

Bis auf eine Korrektur der Personalkosten liegt das Produkt im Plan.

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

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Produktverantwortung: Frau Kampe

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Zu Ziel...	2013		2014		2015		2016		2017
	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST	PLAN	IST 30.09.
1. Sitzungen	19	74	77	70	66	70	79	70	54
2. Ø Sitz.-Std.	1,04	1,50	1,55	1,50	1,52	1,50	1,35	1,50	1,82
3. Tatsächliche Druckkosten	13.931 €	30.680 €	21.645 €	25.000 €	11.197 €	25.000€	14.076 €	25.000 €	13.430 €
4. Anz. Gratulationen	78	334	200	230	179		52 (Besuche)		36 Besuche

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: Herr Lück

Produktverantwortung: Frau Kampe

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.611,00	-7.958,00	-8.000	-8.000	0	-6.700
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-3.437,77	0,00	0	0	0	-2.500
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.242,18	-855,30	-1.400	-1.400	0	-1.400
Ordentliche Erträge	-15.290,95	-8.813,30	-9.400	-9.400	0	-10.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	60.154,95	45.393,95	62.900	62.900	0	63.300
5281800000 Kaltgetränke	1.242,18	855,30	1.400	1.400	0	1.400
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	10.608,00	7.956,00	7.600	8.000	400	7.100
5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche u. sonst.Tätigkeiten	379.038,06	339.306,99	395.000	450.000	55.000	450.000
5421200000 Personalaufwand Stadtmarketing	-12,48	0,00	0	0	0	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	2.162,14	1.475,79	4.500	2.500	-2.000	3.500
5492000000 Fraktionszuwendungen	19.895,87	15.563,58	25.000	25.000	0	23.000
Ordentliche Aufwendungen	473.088,72	410.551,61	496.400	549.800	53.400	548.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	457.797,77	401.738,31	487.000	540.400	53.400	537.700
E R G E B N I S	457.797,77	401.738,31	487.000	540.400	53.400	537.700

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund gesetzlicher Änderungen zum 1.1.2017 und 1.8.2017 mussten die Aufwandsentschädigungen um über 55 Tsd. Euro angepasst werden.

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

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 01070101 Medienwesen

Produktverantwortung: Herr Ehrlich

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.441,44	3.531,16	10.700	5.500	-5.200	5.100
Ordentliche Aufwendungen	10.441,44	3.531,16	10.700	5.500	-5.200	5.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	10.441,44	3.531,16	10.700	5.500	-5.200	5.100
ERGEBNIS	10.441,44	3.531,16	10.700	5.500	-5.200	5.100

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

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro
Teamleitung: Herr Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Produktverantwortung: Herr Lück

Beschreibung:

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: Herr Lück

Produktverantwortung: Herr Lück

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.548,29	0,00	-3.900	0	3.900	0
Ordentliche Erträge	-3.548,29	0,00	-3.900	0	3.900	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.125,70	7.585,14	10.500	10.500	0	10.400
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.000,00	0,00	14.000	14.000	0	15.000
5235100000 Servicepauschale ISM	4.541,84	0,00	4.600	4.600	0	4.800
5241000000 Unterh.-aufwand (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	123,70	84,75	300	300	0	300
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	431,85	0,00	600	600	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.548,29	0,00	3.900	0	-3.900	0
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	4.193,08	2.494,80	4.600	4.600	0	4.600
5493000000 Beiträge **	2.875,00	3.015,00	2.900	3.100	200	3.000
Ordentliche Aufwendungen	40.839,46	13.179,69	41.400	37.700	-3.700	38.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	37.291,17	13.179,69	37.500	37.700	200	38.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	600
ER G E B N I S	37.291,17	13.179,69	37.500	37.700	200	38.700

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

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

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

Team: 11.1 Personal
Teamleitung: Frau Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Kostenerstattungen u. -umlagen	-364.733,95	-23.073,11	-29.600	-45.500	-15.900	-20.000
Sonstige ordentliche Erträge	-1.941.968,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.306.701,95	-23.073,11	-29.600	-45.500	-15.900	-20.000
Personalaufwendungen	7.631.122,46	1.209.479,59	2.519.800	2.408.100	-111.700	1.013.200
Versorgungsaufwendungen	1.144.248,79	3.640.409,88	4.944.200	4.944.200	0	5.609.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.313,55	38.507,01	91.500	72.500	-19.000	116.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.576,00	9.982,61	19.100	19.300	200	12.300
Ordentliche Aufwendungen	8.877.260,80	4.898.379,09	7.574.600	7.444.100	-130.500	6.751.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.570.558,85	4.875.305,98	7.545.000	7.398.600	-146.400	6.731.200
ER G E B N I S	6.570.558,85	4.875.305,98	7.545.000	7.398.600	-146.400	6.731.200

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01060303 Altersteilzeit	Frau Loersch	258.726,31	300.806,25	248.600	248.600	0	-183.200
01060304 Elternzeit, Beurl. u.a.	Frau Loersch	115.616,03	60.490,78	184.800	150.000	-34.800	358.600
01080101 Personalmanagement	Frau Loersch	305.817,51	341.240,99	537.100	515.300	-21.800	44.700
01080102 Ausbildung	Frau Krause	200.371,76	116.411,68	251.100	164.000	-87.100	270.300
01080103 Beihilfen u. Versorg.	Herr Midderhoff	5.690.027,24	4.056.356,28	6.323.400	6.320.700	-2.700	6.240.800

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

Team: 11.1 Personal
 Teamleitung: Frau Loersch

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

Produktverantwortung: Frau Loersch

Ergebnisrechnung 01060303 Altersteilzeit (Freistellungsphase)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4484000000 Erstattung Kostenumlagen sonst.öffentl. Bereich	-20.203,74	0,00	-10.400	-10.400	0	0
Ordentliche Erträge	-20.203,74	0,00	-10.400	-10.400	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	278.930,05	300.806,25	259.000	259.000	0	-183.200
Ordentliche Aufwendungen	278.930,05	300.806,25	259.000	259.000	0	-183.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	258.726,31	300.806,25	248.600	248.600	0	-183.200
ER G E B N I S	258.726,31	300.806,25	248.600	248.600	0	-183.200

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	115.616,03	60.490,78	184.800	150.000	-34.800	358.600
Ordentliche Aufwendungen	115.616,03	60.490,78	184.800	150.000	-34.800	358.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	115.616,03	60.490,78	184.800	150.000	-34.800	358.600
ER G E B N I S	115.616,03	60.490,78	184.800	150.000	-34.800	358.600

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell liegen keine neuen Erkenntnisse vor, die eine Planungsabweichung begründen würden.
 Der Personalaufwand wurde aufgrund des Ist-Aufwandes angepasst.

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

Team: 11.1 Personal
Teamleitung: Frau Loersch

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

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-93.609,33	-7.234,00	-19.200	-19.200	0	-20.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-72.813,44	-12.998,70	0	-13.000	-13.000	0
4484000000 Erstattung Kostenumlagen sonst. öfftl. Bereich	-7.251,92	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-173.674,69	-20.232,70	-19.200	-32.200	-13.000	-20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	458.244,77	348.254,22	511.800	503.000	-8.800	30.700
5261200000 Fortbildung	536,25	0,00	2.000	2.000	0	2.000
5261220000 Personalentwicklung incl. Fortbildung für Führungskräfte	13.448,12	5.265,12	23.500	23.500	0	20.000
5279100000 Verantst. und Seminare (Seniorentreffen, Betr.-ausflug)	2.178,75	0,00	2.000	2.000	0	2.000
5429000000 Sonst. Aufwendungen f.die Inanspruchnahme v. Rechten	104,00	0,00	0	0	0	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	2.925,00	3.786,28	5.000	5.000	0	5.000
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	2.055,31	4.168,07	12.000	12.000	0	5.000
Ordentliche Aufwendungen	479.492,20	361.473,69	556.300	547.500	-8.800	64.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	305.817,51	341.240,99	537.100	515.300	-21.800	44.700
ER G E B N I S	305.817,51	341.240,99	537.100	515.300	-21.800	44.700

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell liegen keine Erkenntnisse vor, die größere Planabweichungen vermuten lassen.

Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4484000000 Erstattung Kostenumlagen sonst. öfftl. Bereich	-1.507,78	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.507,78	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	121.327,65	81.183,49	185.100	117.000	-68.100	176.300
5261200000 Fortbildung → Ausbildung der Ausbilder	505,00	310,00	2.000	2.000	0	2.000
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	76.956,70	32.004,99	61.000	42.000	-19.000	89.000
5261400000 Reisekosten	119,85	49,19	0	0	0	0
5279100000 Verant. und Seminare (Azubi-Tag, Ausbildungsbörse)	568,88	877,71	1.000	1.000	0	1.000
5431220000 Ausschreibungskosten	2.401,46	1.986,30	2.000	2.000	0	2.000
Ordentliche Aufwendungen	201.879,54	116.411,68	251.100	164.000	-87.100	270.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	200.371,76	116.411,68	251.100	164.000	-87.100	270.300
ER G E B N I S	200.371,76	116.411,68	251.100	164.000	-87.100	270.300

Aktuelle Erläuterungen:

Nach Informationen der Abteilung 11 wurde die Personalaufwandsplanung verringert. Aufgrund der Ist-Werte zum 30.09. wurde die Prognose vom 30.06. noch einmal angepasst, so dass sich auf diesem Produkt zzt. eine Personalkostensenkung i.H.v. ca. 68 Tsd. Euro ergibt, wobei es sich, wie bereits im Halbjahresbericht erwähnt, um einen internen Effekt, der auf das Gesamtergebnis keine Auswirkungen hat, sondern lediglich als Kostenverschiebung zwischen den städtischen Produkten zu sehen ist. Aus dem Ausbildungsverhältnis ausscheidende Mitarbeiter werden direkt dem Produkt belastet, dem sie fortan zugerechnet werden. Dieser Umstand erschwert die Planung und sorgt für die auftretenden Abweichungen.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4486000000 Erstattung Kostenumlagen sonst. öfftl. Sonderr.	-169.347,74	0,00	0	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-2.840,41	0	-2.900	-2.900	0
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-1.941.968,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.111.315,74	-2.840,41	0	-2.900	-2.900	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	6.657.003,96	418.744,85	1.379.100	1.379.100	0	630.800
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	696.471,63	588.935,73	750.000	850.000	100.000	750.000
5141100000 Entnahme aus Beihilferückstellung	-696.471,63	0,00	-750.000	-850.000	-100.000	-750.000
5151000000 Zuführung zur Pensionsrückstellung	601.919,16	3.051.474,15	3.960.500	3.960.500	0	4.271.000
5161000000 Zuführung zur Beihilferückstellung	542.329,63	0,00	983.700	983.700	0	1.338.700
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	1,58	0,00	100	100	0	100
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verw.-tätigkeiten	88,65	41,96	0	200	200	200
Ordentliche Aufwendungen	7.801.342,98	4.059.196,69	6.323.400	6.323.600	200	6.240.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.690.027,24	4.056.356,28	6.323.400	6.320.700	-2.700	6.240.800
ERGEBNIS	5.690.027,24	4.056.356,28	6.323.400	6.320.700	-2.700	6.240.800

Aktuelle Erläuterungen:

Unterjährig lässt sich aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen, da sich die Ansätze für den Personal- und Versorgungsaufwand nicht nach tatsächlichen Ist-Kosten bestimmen, sondern nach den nach gesetzlichen Vorschriften zu bildenden Rückstellungen. Für die Höhe bilden die Abrechnungen der Versorgungskasse zum Jahresanfang die Grundlage. Diese Vorgehensweise soll hohe Ausreißer neutralisieren. Beihilfe- und Unterstützungsleistungen (5141) werden somit komplett durch Rückstellungsaufösungen aufgefangen, was sich sowohl im Abschluss als auch in den Planungen widerspiegelt.

* Im Abschluss 2016 wurden Pensionsrückstellungen aktiver Mitarbeiter ebenfalls dem Personalaufwand zugeordnet. Für 2017 ist eine analoge Umgliederung zu erwarten. Dieser Bericht folgt aus Transparenzgründen noch der Verfahrensweise der aktuellen Haushaltsplanung.

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

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: Herr Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-194.021,00	-143.805,03	-196.500	-191.700	4.800	-160.900
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-19.480,55	-6.126,40	-11.800	-17.500	-5.700	-16.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-109.508,72	-84.910,46	-111.700	-112.000	-300	-110.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-743.984,48	-582.770,98	-746.600	-887.600	-141.000	-498.800
Sonstige ordentliche Erträge	-42.932,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.109.927,59	-817.612,87	-1.066.600	-1.208.800	-142.200	-786.100
Personalaufwendungen	994.817,32	798.873,21	1.025.000	1.125.800	100.800	1.136.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	861.617,11	458.575,01	1.148.300	1.151.100	2.800	973.400
Bilanzielle Abschreibungen	350.169,39	265.358,03	434.900	354.400	-80.500	316.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	617.875,44	623.793,94	773.600	777.900	4.300	706.100
Ordentliche Aufwendungen	2.824.479,26	2.146.600,19	3.381.800	3.409.200	27.400	3.132.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.714.551,67	1.328.987,32	2.315.200	2.200.400	-114.800	2.346.200
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	6.000
ER G E B N I S	1.714.551,67	1.328.987,32	2.315.200	2.200.400	-114.800	2.352.200

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01020101 Organisation	Herr Midderhoff	112.701,50	185.586,65	160.600	263.500	102.900	271.700
01060101 Druckerei	Frau Kempfer	127.802,43	90.758,65	140.700	141.000	300	134.200
01060201 Zentraler Service	Frau Kempfer	1.642.701,41	1.017.621,17	2.115.400	1.877.500	-237.900	1.929.600
01060301 Jobcenter	Frau Brüggemann	-57.405,00	-34.848,08	-6.600	-35.000	-28.400	-54.200
01060302 Sondervermögen	Frau Brüggemann	-205.658,95	-85.842,95	-192.600	-192.600	0	-74.600
01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	Herr Steinhoff	67.769,80	53.986,35	85.700	78.000	-7.700	72.600
02020101 Statistik / Wahlen	Frau Bastek	26.640,48	101.725,53	12.000	68.000	56.000	72.900

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

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

Ziele und Kennzahlen:Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-42.602,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-42.602,84	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	155.253,24	183.604,75	159.100	260.000	100.900	271.700
5241900000 Bewirtschaftungskosten	0,00	1.963,50	0	2.000	2.000	0
5261200000 Fortbildung	14,50	0,00	0	0	0	0
5261400000 Reisekosten	36,60	18,40	1.500	1.500	0	0
Ordentliche Aufwendungen	155.304,34	185.586,65	160.600	263.500	102.900	271.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	112.701,50	185.586,65	160.600	263.500	102.900	271.700
E R G E B N I S	112.701,50	185.586,65	160.600	263.500	102.900	271.700

Aktuelle Erläuterungen:

In der Planabweichung sind zwei neue Organisatoren-Stellen enthalten.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2017	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: Herr Lück

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060101 Druckerei

Produktverantwortung: Frau Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	30.9.2017
• Eingesetzte Kopierer	40	40	40	40	40	40	40	40
• Kopien gesamt	4.939.931	4.773.242	5.215.114	4.237.920	6.211.779	4.126.864	4.984.595	3.330.281
• Druckaufträge	2.045	1.840	1.820	1.936	1.883	1.875	1.747	1.422
• Drucke	1.9725.70	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	707.646

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4421000000 Erträge aus Verkauf	-227,95	-252,45	-300	-300	0	-300
Ordentliche Erträge	-227,95	-252,45	-300	-300	0	-300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	75.780,18	54.819,00	78.500	78.500	0	77.000
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	15.371,39	10.397,53	26.000	26.000	0	18.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	0,00	0,00	0	300	300	0
5422000000 Mieten und Pachten	16.352,79	12.226,79	18.500	18.500	0	17.500
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	20.526,02	13.567,78	18.000	18.000	0	22.000
Ordentliche Aufwendungen	128.030,38	91.011,10	141.000	141.300	300	134.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	127.802,43	90.758,65	140.700	141.000	300	134.200
E R G E B N I S	127.802,43	90.758,65	140.700	141.000	300	134.200

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf Planabweichungen vor.

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

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Produktverantwortung: Frau Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	30.9.2017
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	97.813,77	120.265,65	110.880,96	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	76.167
- Stückzahl abgehender Postsendungen	137.416	164.167	151.078	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	94.673
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	138	235	180	75	78	74	97	153	154	166
- Anzahl Schadensmeldungen	149	146	156	93	73	72	46	73	50	70

Information:

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

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

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

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-194.021,00	-143.805,03	-196.500	-191.700	4.800	-160.900
4311000000 Verwaltungsgebühren	-7.158,55	-6.126,40	-1.800	-7.500	-5.700	-6.000
4411100000 Mieten/Pachten	-109.280,77	-84.658,01	-111.300	-111.600	-300	-110.000
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-2.400,00	-2.143,73	-200	-2.200	-2.000	-2.400
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen (Verw.-kosten) 1) s.u.	-272.800,58	-326.453,62	-280.000	-431.500	-151.500	-228.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-127,58	-4.479,65	0	-4.500	-4.500	0
.....
Ordentliche Erträge gesamt	-600.032,82	-568.716,44	-601.300	-760.500	-159.200	-518.800
5241100000 Grundbesitzabgaben	31.594,46	32.999,96	34.000	33.000	-1.000	33.000
5241900000 Bewirtschaftung ISM 2) s.u.	29.325,08	14.593,50	17.400	19.200	1.800	18.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	350.169,39	265.358,03	434.900	353.800	-81.100	316.700
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	4.703,16	0	6.300	6.300	9.000
5422100000 Mieten - ISM	15.648,00	11.385,00	14.200	15.200	1.000	15.600
5441200000 Versicherungen	245.934,68	241.450,43	275.000	269.000	-6.000	284.000
.....
Ordentliche Aufwendungen gesamt	2.242.734,23	1.586.337,61	2.716.700	2.638.000	-78.700	2.442.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.642.701,41	1.017.621,17	2.115.400	1.877.500	-237.900	1.923.600
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	6.000
ER G E B N I S	1.642.701,41	1.017.621,17	2.115.400	1.877.500	-237.900	1.929.600

Aktuelle Erläuterungen:

- 1) Zum Zeitpunkt der Berichterstellung war davon auszugehen, dass die an städtische Einrichtungen erhobenen Verwaltungskosten (Konto 4485) nach Neuberechnung über 150 Tsd. Euro höher liegen als ursprünglich geplant, was die eigentliche Abweichung ausmacht.
- 2) Zum Planungszeitpunkt war der Arbeitsplatzanteil für die Schwangerschaftskonfliktberatung in der Twiete noch nicht eingerechnet.

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

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060301 Jobcenter

Produktverantwortung: Frau Brüggemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Personalintensität: 100,00% 100,00% 100,00% 100,00%

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-195.886,34	-89.244,98	-130.000	-113.000	17.000	-130.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	138.481,34	54.396,90	123.400	78.000	-45.400	75.800
ER G E B N I S	-57.405,00	-34.848,08	-6.600	-35.000	-28.400	-54.200

Aktuelle Erläuterungen:

Die ausgewiesene Abweichung ergibt sich aufgrund einer Neuberechnung des Personalaufwands.

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

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: Frau Brüggemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

* KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

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

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-271.177,64	-135.000,00	-260.000	-260.000	0	-137.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	65.518,69	49.157,05	67.400	67.400	0	62.400
ERGEBNIS	-205.658,95	-85.842,95	-192.600	-192.600	0	-74.600

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

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung

Produktverantwortung: Her Steinhoff

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Abrechnung der Verwaltungskosten für die arbeitsmedizinischen Beratungs- und Betreuungsleistungen.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	29.836,62	21.301,46	35.700	28.000	-7.700	32.600
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	37.933,18	32.684,89	50.000	50.000	0	40.000
ER G E B N I S	67.769,80	53.986,35	85.700	78.000	-7.700	72.600

Aktuelle Erläuterungen:

Der geplante Personalaufwand wurde im Halbjahresbericht neu prognostiziert.

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

Team: 11.2 Zentraler Service
Teamleitung: Herr Midderhoff

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Produktverantwortung: Frau Bastek

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: Herr Lück

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: Herr Midderhoff

Produktverantwortung: Frau Bastek

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	0,00	0,00	-50.000	-50.000	0	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	0,00	-24.399,00	-25.000	-25.000	0	0
Ordentliche Erträge	0,00	-24.399,00	-75.000	-75.000	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	26.640,48	55.948,91	17.000	70.000	53.000	72.900
5431140000 Durchführung Wahlen	0,00	70.175,62	70.000	73.000	3.000	0
Ordentliche Aufwendungen	26.640,48	126.124,53	87.000	143.000	56.000	72.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	26.640,48	101.725,53	12.000	68.000	56.000	72.900
ER G E B N I S	26.640,48	101.725,53	12.000	68.000	56.000	72.900

Aktuelle Erläuterungen:

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

Die Personalkosten wurden im Halbjahresbericht neu prognostiziert und führen weiterhin zu der hohen Planabweichung.

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

Team: 11.3 IT
Teamleitung: Herr Hankeln

11.3 IT

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

Produktverantwortung: Frau Kempfer

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Haushaltssanierungsplan:

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

Bei der Maßnahme wurde das Konsolidierungspotential herabgesetzt.

Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-165.460,97	-161.441,41	-14.700	-213.300	-198.600	-179.000
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-143.968,82	0,00	-115.000	-115.000	0	-93.500
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-102,26	-660,43	0	-2.400	-2.400	0
Ordentliche Erträge	-309.532,05	-162.101,84	-129.700	-330.700	-201.000	-272.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	496.628,94	374.291,14	517.800	517.000	-800	517.800
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	209.170,18	153.953,05	195.000	195.000	0	260.000
5261200000 Fortbildung	14.343,36	19.161,26	25.000	25.000	0	20.000
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	438.317,86	365.274,51	500.000	500.000	0	475.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	166.500,97	165.964,74	13.900	221.700	207.800	196.200
5712000000 AfA für geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	1.788,07	0,00	0	0	0	0
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	4.375,94	4.789,14	5.000	5.000	0	8.000
Ordentliche Aufwendungen	1.331.125,32	1.083.433,84	1.256.700	1.463.700	207.000	1.477.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.021.593,27	921.332,00	1.127.000	1.133.000	6.000	1.204.500
ER G E B N I S	1.021.593,27	921.332,00	1.127.000	1.133.000	6.000	1.204.500

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

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

Abteilung 33 - Recht

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-245,00	-40,00	-200	-200	0	-200
Ordentliche Erträge	-245,00	-40	-200	-200	0	-200
Personalaufwendungen	92.736,26	88.927,56	100.000	100.000	0	100.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.044,81	10.960,38	47.500	48.000	500	49.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.951,32	3.173	4.000	5.100	1.100	5.100
Ordentliche Aufwendungen	145.732,39	103.061	151.500	153.100	1.600	154.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	145.487,39	103.020,78	151.300	152.900	1.600	154.400
E R G E B N I S	145.487,39	103.020,78	151.300	152.900	1.600	154.400

Produktübersicht	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01110101 Rechtsberatung	141.691,30	99.608,99	148.000	148.100	100	149.000
01110102 Schiedsamtsangelegenheiten	3.796,09	3.411,79	3.300	4.800	1.500	5.400

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

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

Produktverantwortung: Frau Häusser-Marquis

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: Frau Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamtang.

Produktverantwortung: Frau Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung 01110101 Rechtsberatung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	92.736,26	88.927,56	100.000	100.000	0	100.000
5261200000 Fortbildung	307,60	1.065,10	1.000	1.100	100	2.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	14.227,02	8.598,58	45.000	45.000	0	45.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.543,30	1.017,75	2.000	2.000	0	2.000
5431910000 Zuführung zu sonst. Rückstellungen	32.877,12	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	141.691,30	99.608,99	148.000	148.100	100	149.000
ER G E B N I S	141.691,30	99.608,99	148.000	148.100	100	149.000

Ergebnisrechnung 01110102 Schiedsamtangelegenheiten	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-245,00	-40,00	-200	-200	0	-200
Ordentliche Erträge	-245,00	-40,00	-200	-200	0	-200
5241900000 Bewirtschaftung ISM	495,89	279,00	0	400	400	500
5261200000 Fortbildung	1.014,30	1.017,70	1.500	1.500	0	2.000
5422100000 Mieten - ISM	1.976,00	1.593,00	1.100	2.200	1.100	2.200
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	250,90	228,09	500	500	0	500
5493000000 Beiträge	304,00	334,00	400	400	0	400
Ordentliche Aufwendungen	4.041,09	3.451,79	3.500	5.000	1.500	5.600
ER G E B N I S	3.796,09	3.411,79	3.300	4.800	1.500	5.400

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II
Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer Herr Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	-73.042.931,86	-49.181.134,66	-75.888.600	-79.620.900	-3.732.300	-78.369.500
Zuwendungen und allg. Umlagen	-21.777.949,92	-12.922.578,29	-17.148.800	-17.452.400	-303.600	-16.915.900
Sonstige Transfererträge	-2.025.792,50	-690.215,49	-1.305.300	-986.000	319.300	-993.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-2.985.023,66	-2.079.907,99	-3.050.400	-3.277.900	-227.500	-3.279.700
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-733.193,32	-491.022,01	-674.800	-681.700	-6.900	-692.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.623.915,92	-10.286.141,04	-16.230.300	-15.159.800	1.070.500	-15.961.500
Sonstige ordentliche Erträge	-4.356.964,99	-1.592.568,38	-3.573.200	-3.732.900	-159.700	-3.433.600
Aktivierete Eigenleistungen	-1.208,13	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-113.546.980,30	-77.243.567,86	-117.871.400	-120.911.600	-3.040.200	-119.645.600
Personalaufwendungen	13.556.377,04	10.114.071,64	14.056.800	14.479.300	422.500	14.681.300
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	8.346.391,04	5.027.245,10	7.569.500	7.636.000	66.500	7.660.700
Bilanzielle Abschreibungen	1.258.960,45	1.141.356,46	1.239.500	1.508.900	269.400	1.385.300
Transferaufwendungen	64.004.433,01	45.776.716,94	66.760.100	65.497.400	-1.262.700	68.664.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.224.589,76	5.190.765,12	6.467.400	6.853.400	386.000	6.885.500
Ordentliche Aufwendungen	94.390.751,30	67.250.155,26	96.093.300	95.975.000	-118.300	99.277.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-19.156.229,00	-9.993.412,60	-21.778.100	-24.936.600	-3.158.500	-20.368.200
Finanzerträge	-4.809.559,15	-4.153.914,53	-4.690.800	-4.877.900	-187.100	-4.642.700
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.193.312,65	1.107.098,71	1.468.800	1.292.000	-176.800	1.330.100
Finanzergebnis	-3.616.246,50	-3.046.815,82	-3.222.000	-3.585.900	-363.900	-3.312.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	603.100
ERGEBNIS	-22.772.475,50	-13.040.228,42	-25.000.100	-28.522.500	-3.522.400	-23.077.700

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: Herr M. Schmidt

Abteilung 21 - Finanzverwaltung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	-73.042.931,86	-49.181.134,66	-75.888.600	-79.620.900	-3.732.300	-78.369.500
Zuwendungen und allg. Umlagen	-13.523.517,04	-10.810.674,48	-14.884.100	-14.873.500	10.600	-14.484.800
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.778,58	-4.118,11	-4.200	-5.500	-1.300	-6.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-42.850,23	-18.990,14	-30.000	-35.500	-5.500	-30.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-291.898,90	-49.059,11	-128.600	-258.200	-129.600	-177.300
Sonstige ordentliche Erträge	-3.396.830,77	-1.514.130	-3.564.200	-3.628.200	-64.000	-3.420.000
Ordentliche Erträge	-90.303.807,38	-61.578.106	-94.499.700	-98.421.800	-3.922.100	-96.488.300
Personalaufwendungen	1.189.292,57	939.910,27	1.232.500	1.348.300	115.800	1.257.800
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	346.353,79	115.133,46	159.700	288.200	128.500	238.800
Bilanzielle Abschreibungen	103.979,47	5.894,34	103.000	900	-102.100	500
Transferaufwendungen	37.068.251,82	27.538.714,31	38.685.600	38.814.500	128.900	40.743.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	945.163,82	358.885	329.900	420.800	90.900	567.900
Ordentliche Aufwendungen	39.653.041,47	28.958.537	40.510.700	40.872.700	362.000	42.808.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-50.650.765,91	-32.619.569,17	-53.989.000	-57.549.100	-3.560.100	-53.680.200
Finanzerträge	-2.951.551,05	-2.341.679,62	-2.993.100	-3.065.300	-72.200	-2.983.200
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.193.312,65	1.107.098,71	1.468.800	1.292.000	-176.800	1.330.100
Finanzergebnis	-1.758.238,40	-1.234.580,91	-1.524.300	-1.773.300	-249.000	-1.653.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ER G E B N I S	-52.409.004,31	-33.854.150,08	-55.513.300	-59.322.400	-3.809.100	-55.332.300

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

Produktübersicht Abt. 21

21 Abteilung Finanzverwaltung

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01090101 Finanzsteuerung	Herr Schmidt	321.760,82	250.911,87	343.400	360.600	17.200	344.600
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	Herr Kletke	455.567,14	435.502,31	461.600	612.700	151.100	771.100
15020101 Wirtschaftsförderung	Frau Schmitz	265.784,39	207.472,15	314.300	257.100	-57.200	276.800
15030101 Beteiligungen	Frau Schmitz	-2.629.911,42	-1.508.096,31	-2.865.900	-2.928.800	-62.900	-2.827.600
15030201 Eigenbetriebe	Frau Schmitz	-2.878.526,71	-2.297.082,40	-2.897.500	-2.960.200	-62.700	-2.902.500
16010101 Steuern	Frau Bähr	-68.350.595,63	-46.710.291,00	-70.830.500	-74.263.100	-3.432.600	-73.298.500
16010201 Allg. Umlagen	Frau Bähr	18.440.871,47	14.083.565,04	18.500.200	18.321.100	-179.100	20.933.400
16020101 Zinsen	Frau Kissing	1.155.190,83	1.060.440,26	1.362.600	1.178.400	-184.200	1.233.000
01090301 Steuerverwaltung	Herr Träger	142.085,85	-10.987,52	-193.800	-243.000	-49.200	-183.400
01090201 Finanzbuchhaltung	Frau Sdunek	668.872,34	629.165,52	292.300	342.800	50.500	320.800

Aktuelle Erläuterungen:

Das städtische Gesamtergebnis wird hauptsächlich durch die positive Gewerbesteuerentwicklung mit einem Mehrertrag i.H.v. 4 Mio. Euro geprägt, der wiederum für das positive Steuer-Produktergebnis von über 3,4 Mio. Euro verantwortlich ist.

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

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

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Produktverantwortung: Herr M. Schmidt

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-16.012,29	0,00	-7.400	0	7.400	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.624,00	-3.315,00	-4.000	-4.000	0	-5.000
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-10.536,07	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-31.172,36	-3.315,00	-11.400	-4.000	7.400	-5.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	323.934,01	246.309,75	341.100	355.000	13.900	341.100
5261200000 Fortbildung	3.073,01	1.836,10	3.000	2.800	-200	3.000
5261400000 Reisekosten	365,34	276,90	1.500	500	-1.000	1.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	7.251,66	0,00	0	0	0	2.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.008,45	0,00	7.000	0	-7.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	2.202,41	1.672,02	2.000	2.000	0	2.300
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	80,30	39,73	100	100	0	100
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	0,00	4.092,37	0	4.100	4.100	0
5493000000 Beiträge	18,00	0,00	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	352.933,18	254.226,87	354.800	364.600	9.800	349.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	321.760,82	254.226,87	343.400	360.600	17.200	344.600
E R G E B N I S	321.760,82	250.911,87	343.400	360.600	17.200	344.600

Aktuelle Erläuterungen:

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

Die Abschreibungen und zugehörigen Sonderposten wurden sachlich neu zugeordnet und befinden sich jetzt auf dem Produkt 08010105 (Sport- und Bolzplätze). Sie betreffen den Sportplatz Walburgis-Gymnasium.

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

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

Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: Herr Kletke

Beschreibung:

Hier wird das allgemeine städtische Grundvermögen ausgewiesen.

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

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen nur Konten mit Planabweichungen)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-148,00	-110,52	-100	-200	-100	-100
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte, haupts. Anerkennungsgeb.	-904,58	-618,46	0	-1.000	-1.000	-1.000
4411100000 Mieten/Pachten	-42.850,23	-18.990,14	-30.000	-35.500	-5.500	-30.500
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-43.894,57	-977,64	0	-44.100	-44.100	0
u.a. ....	...	...	...	...	...	...
Ordentliche Erträge	-91.368,46	-20.696,76	-30.100	-80.800	-50.700	-31.600
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	961,01	1.014,84	2.000	1.000	-1.000	1.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	129.887,36	0,00	95.600	95.800	200	55.700
5241100000 Grundbesitzabgaben	12.014,17	11.959,22	12.100	14.700	2.600	12.100
5241900000 Bewirtschaftung ISM	151.757,10	92.502,00	25.200	154.800	129.600	155.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	278,82	644,34	300	900	600	500
5422000000 Mieten und Pachten	612,36	632,36	2.300	700	-1.600	700
5422100000 Mieten - ISM	218.032,00	324.841,60	267.200	343.200	76.000	494.200
5429000000 Sonst. Aufwendungen d. Inanspruchnahme v. Rechten	78,00	485,52	5.000	500	-4.500	20.000
5441200000 Versicherungen	0,00	0,00	100	0	-100	100
u.a. ....	...	...	...	...	...	...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	546.937,69	456.199,07	491.700	693.500	201.800	801.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	455.569,23	435.502,31	461.600	612.700	151.100	770.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ER G E B N I S	455.567,14	435.502,31	461.600	612.700	151.100	771.100

Aktuelle Erläuterungen:

Aus Transparenzgründen werden nur die Konten mit Planabweichungen 2017 angezeigt.

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

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

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

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Produktverantwortung: Frau Schmitz

Beschreibung:

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG)

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-50.823,44	-12.518,20	0	-37.200	-37.200	-35.000
Ordentliche Erträge	-50.823,44	-12.518,20	0	-37.200	-37.200	-35.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.612,83	15.990,35	22.300	22.300	0	22.800
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	19.995,00	0,00	0	0	0	0
5315000000 Zuschuss WSG.	275.000,00	204.000,00	272.000	272.000	0	269.000
5315200000 Zuschuss Stadtmarketing WSG	0,00	0,00	20.000	0	-20.000	20.000
Ordentliche Aufwendungen	316.607,83	219.990,35	314.300	294.300	-20.000	311.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	265.784,39	207.472,15	314.300	257.100	-57.200	276.800
E R G E B N I S	265.784,39	207.472,15	314.300	257.100	-57.200	276.800

Aktuelle Erläuterungen:

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

Haushaltssanierungsplan:

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

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

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

Produkte: 15030101 – 15030201
Beteiligungen und Eigenbetriebe

Produktverantwortung: Frau Schmitz

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2017	IST	Erfüllungsgrad
11 ISM (Immobilien-service Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	100%
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Kosolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	150.000	100%
15 Stadtwerke Menden GmbH, zus. Einnahmen d. Bürgsch.-provisionen (umgesetzt)	3.600	3.600	100%
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt) → Kompensation v. Maßnahmen 5.3 - 5.5 u. 8.4.9	250.000	250.000	100%
5 Neukalkulation der Mieten im ISM (umgesetzt)	250.000	250.000	100%
6 Energieeinsparinvestitionen (ISM, umgesetzt)	300.000	300.000	100%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt****Produkt: 15030101 Beteiligungen****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: Herr M. Schmidt****Produktverantwortung: Frau Schmitz**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten . Zuweisungen	-28.725,25	0,00	-31.300	0	31.300	0
4511000000 Konzessionsabgaben	-2.790.711,22	-1.488.982,87	-2.907.700	-2.907.700	0	-2.800.000
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	-4.313,91	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.823.750,38	-1.488.982,87	-2.939.000	-2.907.700	31.300	-2.800.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	4.119,78	5.000	4.500	-500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	87.692,20	0,00	95.700	0	-95.700	0
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	4.367,70	4.800	4.400	-400	4.800
5499200000 Erstattung Konzessionsabgabe	131.827,06	-0,92	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	223.886,96	8.486,56	105.500	8.900	-96.600	4.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.599.863,42	-1.480.496,31	-2.833.500	-2.898.800	-67.100	-2.795.200
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	0,00	-2.400	-2.400	0	-2.400
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	-27.600,00	-30.000	-27.600	2.400	-30.000
Finanzergebnis	-30.048,00	-27.600,00	-32.400	-30.000	2.400	-32.400
ER G E B N I S	-2.629.911,42	-1.508.096,31	-2.865.900	-2.928.800	-62.900	-2.827.600

Aktuelle Erläuterungen:

Der Fremdberatungsaufwand wurde mangels Kenntnis des letzten Buchungsstandes verändert und müsste wieder auf den Planwert angepasst werden. Eine Korrektur erfolgte aufgrund des niedrigen Wertes zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht mehr.

Die Abweichung betrifft die interne Neuordnung „Wassergewinnung Ohl“ auf das Produkt „Sport- und Bolzplätze“ (08010105), die auch in der Haushaltsplanung ab 2018 bereits umgesetzt ist.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	5.000	5.000	0	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	0,00	1.528,62	0	4.000	4.000	0
5441130000 Kapitalertragssteuer	17.064,11	0,00	16.300	18.200	1.900	16.300
Ordentliche Aufwendungen	17.064,11	1.528,62	21.300	27.200	5.900	16.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	17.064,11	1.528,62	21.300	27.200	5.900	16.300
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM (6%)	-2.787.760,77	-2.298.611,02	-2.800.000	-2.866.600	-66.600	-2.800.000
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)	-107.830,05	0,00	-118.800	-120.800	-2.000	-118.800
Finanzerträge	-2.895.590,82	-2.298.611,02	-2.918.800	-2.987.400	-68.600	-2.918.800
Finanzergebnis	-2.895.590,82	-2.298.611,02	-2.918.800	-2.987.400	-68.600	-2.918.800
E R G E B N I S	-2.878.526,71	-2.297.082,40	-2.897.500	-2.960.200	-62.700	-2.902.500

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinserträge der Stadtentwässerung von über 2,8 Mio. Euro und dem Gewinn der Wilhelmshöhe erwirtschaftet hat das Produkt „Eigenbetriebe“ mit einem Finanzergebnis von fast 3 Mio. Euro einen hohen Anteil am städtischen Gesamtergebnis.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

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

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: Frau Bähr

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Aktuelle Erläuterungen und Haushaltssanierungsplan:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4011000000 Grundsteuer A	-75.965,68	-60.178,64	-76.000	-78.100	-2.100	-77.000
4012000000 Grundsteuer B	-11.254.355,68	-8.669.848,02	-11.424.000	-11.310.000	114.000	-11.413.000
4013000000 Gewerbesteuer	-32.636.073,14	-24.289.707,52	-32.960.000	-37.000.000	-4.040.000	-33.619.000
4021000000 Gemeindeant. Eink.-Steuer	-22.381.627,49	-11.914.162,26	-23.794.200	-23.485.300	308.900	-24.746.000
4022000000 Gemeindeant. Umsatzsteuer	-3.150.928,55	-1.962.098,16	-3.950.000	-4.044.700	-94.700	-4.752.000
4031000000 Vergnügungssteuer	-988.175,10	-766.584,21	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000
4032000000 Hundesteuer	-307.896,25	-311.756,25	-310.000	-316.000	-6.000	-310.000
4034000000 Zweitwohnungssteuer	-12.391,44	-15.110,82	-15.000	-18.000	-3.000	-15.000
4036000000 Sexsteuer	-10.768,00	-7.849,00	-13.000	-13.000	0	-10.000
4037000000 Wettbürosteuer	-9.400,00	-21.600,00	-16.800	-28.800	-12.000	-28.500
4051000000 Familienleistungsausgleich	-2.215.350,53	-1.162.239,78	-2.329.600	-2.327.000	2.600	-2.399.000
4311000000 Verwaltungsgebühren	-250,00	-184,65	0	-300	-300	0
4562110000 Festkonto Mahngebühren	244,38	94,00	0	0	0	0
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-301.883,00	0,00	0	0	0	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	75,00	77,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-73.344.745,48	-49.181.148,31	-75.888.600	-79.621.200	-3.732.600	-78.369.500
5341000000 Gewerbesteuerumlage	2.472.191,46	1.247.014,39	2.507.800	2.707.800	200.000	2.558.000
5342000000 Finanzierungsbet. Fond dt. Einheit	2.401.557,39	1.193.570,92	2.490.300	2.590.300	100.000	2.448.000
5499100000 Erst.-zinsen §233a AO, Gewerbe.	120.401,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	4.994.149,85	2.440.585,31	4.998.100	5.298.100	300.000	5.006.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-68.350.595,63	-46.740.563,00	-70.890.500	-74.323.100	-3.432.600	-73.363.500
5518100000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	0,00	30.272,00	60.000	60.000	0	65.000
Finanzergebnis	0,00	30.272,00	60.000	60.000	0	65.000
ERGEBNIS	-68.350.595,63	-46.710.291,00	-70.830.500	-74.263.100	-3.432.600	-73.298.500

Aktuelle Erläuterungen:

Die positive Gewerbesteuer-Abweichung i.H.v. über 4 Mio. Euro und das Gesamtergebnis von über 3,4 Mio. Euro prägt massiv das städtische Gesamtergebnis.

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

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

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: Frau Bähr

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die beschriebenen Tätigkeiten ohne Komplikationen abzuwickeln.

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4111100000 Schlüsselzuweisungen GFG	-7.964.605,00	-8.807.106,00	-10.068.800	-10.065.300	3.500	-10.371.000
4111200000 Schulpauschale GFG	-1.306.911,00	-1.141.455,00	-1.304.600	-1.304.600	0	-1.343.700
4111400000 Sportpauschale, Zuweisung	-145.715,00	-127.106,00	-145.300	-145.300	0	-149.600
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-3.363.403,88	0,00	-2.623.100	-2.623.100	0	-1.916.900
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-697.996,62	-734.896,96	-703.500	-735.000	-31.500	-703.500
Ordentliche Erträge	-13.478.631,50	-10.810.563,96	-14.845.300	-14.873.300	-28.000	-14.484.700
5371000000 Krankenhausumlage	619.597,00	477.534,00	638.200	638.900	700	638.000
5374000000 Kreisumlage	31.299.905,97	24.416.595,00	32.707.300	32.555.500	-151.800	34.780.100
Ordentliche Aufwendungen	31.919.502,97	24.894.129,00	33.345.500	33.194.400	-151.100	35.418.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	18.440.871,47	14.083.565,04	18.500.200	18.321.100	-179.100	20.933.400
E R G E B N I S	18.440.871,47	14.083.565,04	18.500.200	18.321.100	-179.100	20.933.400

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die geringer ausgefallene Kreisumlage und einer zusätzlich gezahlten allgemeinen Landesumlage im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs* kommt es nach derzeitigem Kenntnisstand bei diesem Produkt zu einem 179 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf.

*Kostenausgleich für Tariftreue- und Vergabegesetz NRW

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

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

Produkt: 16020101 Zinsen

Produktverantwortung: Frau Kissing

Beschreibung:

Zins- und Schuldenmanagement

Ziele und Kennzahlen:

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

Die bestehenden Zinsänderungsrisiken sollen durch ein aktives Zins- und Schuldenmanagement beherrschbar bleiben, um dabei mit den veranschlagten Haushaltsmitteln die Zinsaufwendungen für Bankverbindlichkeiten bedienen zu können.

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 21 Finanzverwaltung
Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt
Produkt: 16020101 Zinsen

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen
Teamleitung: Herr M. Schmidt
Produktverantwortung: Frau Kissing

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4563000000 Bürgsch.-gebühren Stadtwerke (Buchung zum Jahresende)	-11.020,03	0,00	-4.500	-4.500	0	0
Ordentliche Erträge	-11.020,03	0,00	-4.500	-4.500	0	0
5291100000 Austauschzirkel Zins- und Schuldenmanagement.	0,00	0,00	1.200	0	-1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.200	0	-1.200	1.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-11.020,03	0,00	-3.300	-4.500	-1.200	1.200
4615000000 Zinserträge verb. Unternehmen (Cashpooling)	-20.047,92	0,00	-40.000	-30.000	10.000	-30.000
4616000000 Zinserträge sonst. öfftl. Sondervermögen	-82,91	-14,44	0	-100	-100	0
4617000000 Zinserträge v. Kreditinstituten (i.d.R. aus Negativzinsen)	0,00	-891,12	0	-900	-900	0
4618000000 Zinsen für ausgegebene Baudarlehen	-1.853,70	-1.199,92	-1.900	-1.900	0	-2.000
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Kredite (i.d.R. aus Negativzinsen)	-3.822,22	-13.363,12	0	-15.000	-15.000	0
Finanzerträge	-25.806,75	-15.468,60	-41.900	-47.900	-6.000	-32.000
5517100000 Zinsaufw. f. mittelfristige Kassenkredite	214.205,87	106.675,46	300.000	200.000	-100.000	200.000
5517200000 Zinsaufw. f. Investitionskredite	590.740,02	350.940,33	600.000	500.000	-100.000	550.000
5517300000 Aufw. f. Swap Liquiditätskredit	69.233,83	81.069,12	110.000	110.000	0	110.000
5517400000 Aufw. f. Swap Investivkredit	310.105,35	537.223,95	390.000	413.000	23.000	396.000
5518000000 Zinsaufw. f. kreditähnliche Geschäfte (bis 2019 Kreisel Kress)	7.732,54	0,00	7.800	7.800	0	7.800
Finanzergebnis	1.166.210,86	1.060.440,26	1.365.900	1.182.900	-183.000	1.231.800
ERGEBNIS	1.155.190,83	1.060.440,26	1.362.600	1.178.400	-184.200	1.233.000

Aktuelle Erläuterungen:

Überwiegend sehr gute Kreditabschlüsse führen in 2017 voraussichtlich zu einem ca. 183 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf im Finanzergebnis. In diesem Ergebnis ist bereits der negative Effekt im Swap-Liquiditätskreditgeschäft enthalten, wonach ca. 23 Tsd. Euro zusätzlich aufgrund der zu zahlenden Belastungen des negativen Referenzzinssatzes zu zahlen sind.

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

Team: 21.2 Steuerverwaltung
Teamleitung: Herr Träger

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Produktverantwortung: Herr Träger

Beschreibung

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: Herr M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: Herr Träger

Produktverantwortung: Herr Träger

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	-200	-200	0	-200
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt)	-48.018,60	-22.463,70	-16.400	-30.000	-13.600	-30.000
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen *	0,00	-122.386,00	-250.000	-315.000	-65.000	-250.000
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-37.555,92	-34.515,82	-140.000	-140.000	0	-140.000
Ordentliche Erträge	-85.574,52	-179.365,52	-406.600	-485.200	-78.600	-420.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	226.533,67	168.305,14	210.600	240.000	29.400	234.600
5261200000 Fortbildung	1.126,70	40,00	1.500	1.500	0	1.500
5261400000 Reisekosten	0,00	32,86	700	700	0	700
Ordentliche Aufwendungen	227.660,37	168.378,00	212.800	242.200	29.400	236.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	142.085,85	-10.987,52	-193.800	-243.000	-49.200	-183.400
ER G E B N I S	142.085,85	-10.987,52	-193.800	-243.000	-49.200	-183.400

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

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung werden leicht erhöhte Personalkosten durch hohe Zinserträge (Konto 45622) kompensiert, die zu einem über 49 Tsd. Euro höheren Produktertrag führen.

Die ZfA-Aufwandsersatzung wird hauptsächlich auf die Umwelta Abteilung (vgl. Abt. 60) verrechnet. Anteilig bekommt die Abteilung 21 als Ausgleich für die Erhebung der Grundbesitzabgaben einen Betrag zugeschrieben, der zzt. um ca. 13 Tsd. Euro höher als geplant liegt.

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

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung
Teamleitung: Frau Sdunek

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortung: Frau Sdunek

Beschreibung:

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

Die Aufgaben umfassen:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahr	Anzahl Buchungen				Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten		
	Anzahl		Anzahl		einschl. Mahn- und	Veränderungen	
	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.	Vollstreckungsgebühren	absolut / relativ	
2011	397.661		109.20172		1.360.284,14 €	Negativ = Abbau	
2012	399.965	+ 2.304	14.551	- 1.621	1.375.357,57 €	15.073,43 €	1,11%
2013	358.005	- 41.960	13.065	- 1.486	1.459.014,07 €	83.656,50 €	6,08%
2014	398.909	+ 40.904	12.481	- 584	1.495.570,73 €	36.556,66 €	2,51%
2015	324.441	- 74.468	12.754	+ 273	1.431.304,31 €	- 64.266,42 €	- 4,30 %
2016	317.145	- 7.296	12.978	+ 224	1.597.272,01 €	165.967,70 €	11,60 %

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4482000000 Eingliederungszuschüsse Jobcenter	0,00	-12.145,23	0	-12.200	-12.200	0
4485000000 Erstattung durch städtische Einrichtungen u. Gemeinden	-131.726,62	0,00	-105.000	-130.000	-25.000	-108.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-3.995,71	-47,35	-6.200	-3.500	2.700	-3.000
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.278,14	-906,99	-1.000	-1.200	-200	-1.300
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-74.020,43	-53.995,05	-46.000	-75.000	-29.000	-60.000
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-61.067,12	-42.100,12	-66.000	-70.000	-4.000	-70.000
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	-101.477,12	-88.562,40	-150.000	-116.000	34.000	-100.000
4592000000 Wertberichtigungen (Ausbuchung über Jahresabschluss)	-13.156,07	316.241,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordentliche Erträge	-386.721,21	118.484,42	-374.200	-407.900	-33.700	-342.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	584.654,10	485.185,84	627.500	700.000	72.500	627.500
5261200000 Fortbildung	2.526,54	1.652,92	2.500	2.500	0	2.500
5261400000 Reisekosten	1.869,14	1.698,84	3.500	3.500	0	2.500
5279900000 Sonstige besondere Verwaltungs- u. Betriebskosten	14.767,85	0,00	0	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	26,82	14,85	100	100	0	100
5431700000 Kontoführungsgebühren	25.841,40	20.890,00	25.500	37.000	11.500	25.000
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	3.654,03	200,80	6.200	6.200	0	4.000
5473100000 Einzelwertberichtigungen JRG	420.838,63	0,00	0	0	0	0
5493000000 Beiträge	120,00	120,00	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	1.054.298,51	509.763,25	665.500	749.500	84.000	661.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	667.577,30	628.247,67	291.300	341.600	50.300	319.500
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.295,04	917,85	1.000	1.200	200	1.300
Finanzergebnis	1.295,04	917,85	1.000	1.200	200	1.300
E R G E B N I S	668.872,34	629.165,52	292.300	342.800	50.500	320.800

Aktuelle Erläuterungen:

Hinweise auf größere Abweichungen sind zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht bekannt. Ab 2017 sind Anpassungen der Kontoführungsgebühren durch die Sparkasse in der Prognose berücksichtigt worden. Die gebuchten Wertberichtigungen werden bei den Abschlussarbeiten voraussichtlich komplett ausgebucht.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-65.631,23	-58.214,36	-52.600	-87.900	-35.300	-105.100
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-446.896,18	-133.688,00	-522.000	-458.800	63.200	-514.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-39.428,11	-13.988,22	-42.200	-16.500	25.700	-32.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-84.528,61	-5.536,90	-6.500	-5.600	900	-40.000
Sonstige ordentliche Erträge	-44.851,56	-3.485	-3.500	-24.600	-21.100	0
Ordentliche Erträge	-681.335,69	-214.913	-626.800	-593.400	33.400	-691.200
Personalaufwendungen	1.380.337,27	1.004.045,73	1.439.900	1.423.000	-16.900	1.487.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522.365,10	306.067,71	496.700	536.900	40.200	627.000
Bilanzielle Abschreibungen	19.071,30	17.254,88	35.400	22.800	-12.600	19.500
Transferaufwendungen	227.647,41	231.030,75	240.700	231.700	-9.000	240.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	433.911,14	329.769	528.700	415.400	-113.300	497.200
Ordentliche Aufwendungen	2.583.332,22	1.888.168	2.741.400	2.629.800	-111.600	2.872.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.901.996,53	1.673.254,66	2.114.600	2.036.400	-78.200	2.181.000
Finanzerträge	-0,74	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-0,74	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	59.000
ER G E B N I S	1.901.995,79	1.673.254,66	2.114.600	2.036.400	-78.200	2.240.000

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Verschiebung der Industriemuseum-Umsetzung (Gut Rödinghausen) auf 2018 kommt es zu dem hohen Überschuss der Abteilung 41, die ansonsten weitgehend im Plan liegt.

Geschäftsbereich: II
 Abteilung: 41 Kulturbüro
 Abteilungsleitung: Herr Roth

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

41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-16.354,26	-22.257,74	-18.800	-23.900	-5.100	-51.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-86.635,23	-77.822,80	-99.200	-97.500	1.700	-105.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-37.693,81	-13.181,52	-31.500	-15.500	16.000	-21.400
Kostenerstattungen u. -umlagen	-82.888,70	-2.004,09	-6.500	-2.200	4.300	-40.000
Sonstige ordentliche Erträge	-32.211,53	-3.485,47	-3.500	-9.800	-6.300	0
Ordentliche Erträge	-255.783,53	-118.751,62	-159.500	-148.900	10.600	-218.200
Personalaufwendungen	268.034,29	183.791,41	281.800	263.900	-17.900	278.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.288,68	174.571,19	304.600	326.000	21.400	370.500
Bilanzielle Abschreibungen	1.126,00	838,55	1.000	1.200	200	1.000
Transferaufwendungen	227.647,41	231.030,75	240.700	231.700	-9.000	240.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	111.539,35	81.669,10	102.400	116.400	14.000	198.300
Ordentliche Aufwendungen	894.635,73	671.901,00	930.500	939.200	8.700	1.088.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	638.852,20	553.149,38	771.000	790.300	19.300	870.300
Finanzerträge	-0,74	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-0,74	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	46.700
ER G E B N I S	638.851,46	553.149,38	771.000	790.300	19.300	917.000

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

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

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01130101 Städtepartnerschaften	Herr Roth	9.112,69	8.955,91	15.600	10.100	-5.500	14.300
04010101 Theater	Frau Gerlings	57.555,09	14.642,10	61.700	59.800	-1.900	63.400
04010102 TAZ	Frau Spillner	17.618,65	12.455,02	17.900	18.400	500	18.700
04010103 Opernfahrten	Frau Noll	2.471,03	-234,90	1.900	1.900	0	1.900
04010104 Theaterfahrten	Frau Noll	1.810,25	-799,55	1.900	1.900	0	1.900
04010105 Konzertveranstaltungen	Frau Gerlings	27.099,48	9.034,96	28.300	30.300	2.000	27.100
04010106 Brauchtumspflege	Herr Roth	73.561,90	37.122,99	60.000	60.700	700	64.400
04010107 Sonst. Kulturveranstaltungen	Frau Spillner	44.374,64	33.958,75	66.600	74.200	7.600	71.300
04010108 Ausstellungen u.a.	Herr Roth	41.674,48	18.982,58	42.500	38.300	-4.200	50.700
04010109 Sonderveranstaltungen u.a.	Herr Roth	21.272,06	10.737,92	21.800	21.700	-100	22.200
04010110 Kulturverwaltung	Herr Roth	127.335,24	92.398,84	130.500	130.300	-200	131.900
04010111 Kunstfest Passagen	Herr Roth	0,00	0,00	0	0	0	8.000
04020101 VHS	Frau Spillner	214.965,95	315.894,76	322.300	342.700	20.400	441.200

Haushaltssanierungsplan

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

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

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Produktverantwortung: Herr Roth

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation****Teamleitung: Herr Roth****Produktverantwortung: Herr Roth**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden	0,00	0,00	-1.800	-800	1.000	-1.800
4149000000 Spenden	0,00	-2.000,00	0	-2.000	-2.000	0
4321200000 Teilnehmergebühren	0,00	-3.520,00	-6.200	-3.500	2.700	-1.500
Ordentliche Erträge	0,00	-5.520,00	-8.000	-6.300	1.700	-3.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.156,19	4.507,94	6.400	6.400	0	6.400
5273000000 Jugend-/Städtepartnersch.-Austausch	395,20	7.504,00	12.500	7.500	-5.000	6.500
5279100000 Internationale Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.561,30	2.390,45	4.500	2.400	-2.100	4.500
5441200000 Versicherungen	0,00	73,52	200	100	-100	200
Ordentliche Aufwendungen	9.112,69	14.475,91	23.600	16.400	-7.200	17.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	9.112,69	8.955,91	15.600	10.100	-5.500	14.300
ER G E B N I S	9.112,69	8.955,91	15.600	10.100	-5.500	14.300

Aktuelle Erläuterungen:

Da in 2017 nur eine geförderte Maßnahme stattfindet, wurden die entsprechenden Ertrags- und Aufwandskonten angepasst. Der erwartete Zuschussbedarf liegt demnach um 5,5 Tsd. Euro niedriger.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

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

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Kennzahlen/ Indikatoren der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.512,60	-1.680,68	-1.000	-1.700	-700	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-314,00	-216,29	-300	-300	0	-200
4321200000 Teilnehmergebühren	-44.727,27	-45.918,32	-44.000	-47.000	-3.000	-45.000
Ordentliche Erträge	-46.553,87	-47.815,29	-45.300	-49.000	-3.700	-45.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.951,80	20.494,35	32.700	32.700	0	34.300
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	70.812,59	41.227,24	74.000	74.000	0	74.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	387,00	270,29	300	400	100	300
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	957,57	465,51	0	1.700	1.700	0
Ordentliche Aufwendungen	104.108,96	62.457,39	107.000	108.800	1.800	108.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	57.555,09	14.642,10	61.700	59.800	-1.900	63.400
ER G E B N I S	57.555,09	14.642,10	61.700	59.800	-1.900	63.400

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4411100000 Mieten/Pachten	-8.396,33	-6.181,52	-8.500	-8.500	0	-8.500
Ordentliche Erträge	-8.396,33	-6.181,52	-8.500	-8.500	0	-8.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	9.226,13	6.939,92	9.400	9.400	0	9.700
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	0,00	1.000	1.000	0	1.000
5241900000 Bewirtschaftung ISM	0,00	0,00	0	0	0	10.000
5422000000 Mieten – MBB (brutto)	16.170,04	11.311,05	15.500	15.500	0	0
5422100000 Mieten – ISM (netto)	0,00	0,00	0	0	0	5.500
5429000000 Sonst. Aufwendungen durch Inanspruchnahme v. Rechten	618,81	385,57	500	1.000	500	1.000
Ordentliche Aufwendungen	26.014,98	18.636,54	26.400	26.900	500	27.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	17.618,65	12.455,02	17.900	18.400	500	18.700
E R G E B N I S	17.618,65	12.455,02	17.900	18.400	500	18.700

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

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

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

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

Anzahl der Fahrten in der Spielzeit (Kultursaison)

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321200000 Teilnehmergebühren	-6.637,65	-8.052,50	-5.000	-8.000	-3.000	-7.000
Ordentliche Erträge	-6.637,65	-8.052,50	-5.000	-8.000	-3.000	-7.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.810,73	1.371,00	1.900	1.900	0	1.900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	7.297,95	6.446,60	5.000	8.000	3.000	7.000
Ordentliche Aufwendungen	9.108,68	7.817,60	6.900	9.900	3.000	8.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.471,03	-234,90	1.900	1.900	0	1.900
ERGEBNIS	2.471,03	-234,90	1.900	1.900	0	1.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: Herr Roth

Produkt: 04010104 Theaterfahrten NRW

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: Herr Roth

Produktverantwortung: Frau Noll

Beschreibung:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321200000 Teilnehmergebühren	-5.697,50	-7.315,25	-7.000	-7.000	0	-7.000
Ordentliche Erträge	-5.697,50	-7.315,25	-7.000	-7.000	0	-7.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.810,25	1.370,70	1.900	1.900	0	1.900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	5.697,50	5.145,00	7.000	7.000	0	7.000
Ordentliche Aufwendungen	7.507,75	6.515,70	8.900	8.900	0	8.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.810,25	-799,55	1.900	1.900	0	1.900
ER G E B N I S	1.810,25	-799,55	1.900	1.900	0	1.900

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh (keine Zuweisung in 2017)	-2.000,00	0,00	-2.000	0	2.000	-2.000
4149100000 Erträge Sponsoring	-504,20	-537,82	0	-600	-600	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-14.240,89	-7.153,90	-20.000	-20.000	0	-21.000
Ordentliche Erträge	-16.745,09	-7.691,72	-22.000	-20.600	1.400	-23.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.681,40	7.905,04	11.100	11.100	0	10.900
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	32.051,91	7.600,38	38.000	38.000	0	38.000
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	0,00	110,00	0	600	600	0
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	91,26	91,26	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	1.020,00	1.020,00	1.100	1.100	0	1.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	43.844,57	16.726,68	50.300	50.900	600	50.100
ERGEBNIS	27.099,48	9.034,96	28.300	30.300	2.000	27.100

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: Herr Roth

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumspflege

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: Herr Roth

Produktverantwortung: Herr Roth

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4148000000 Zuschuss v. Bund Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.240,00	-2.270,00	-2.200	-2.300	-100	-2.200
4149000000 Spenden	0,00	-372,51	0	-400	-400	0
4149100000 Erträge Sponsoring	-134,45	-338,04	-200	-400	-200	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	0,00	-27,90	0	-100	-100	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-975,00	-25,00	0	-100	-100	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-2.028,95	-552,46	0	-600	-600	0
...
Ordentliche Erträge gesamt	-6.117,40	-4.140,13	-3.100	-4.600	-1.500	-2.800
5241200000 Energiekosten	473,00	491,68	0	700	700	700
5241400000 Leistungen MBB	40.683,92	16.216,92	33.200	34.000	800	0
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und Ehrenmalanlagen 2016: Sanierung Galbuschkreuz	10.321,70	1.453,53	1.000	1.600	600	4.000
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	739,00	568,26	700	800	100	700
5318200000 Zuwendung Dorfvereine f. Dorfplatz	8.493,28	9.535,80	9.500	9.600	100	10.700
...
Ordentliche Aufwendungen gesamt	79.680,04	41.263,12	63.100	65.300	2.200	34.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	73.562,64	37.122,99	60.000	60.700	700	31.200
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	33.200
ER G E B N I S	73.561,90	37.122,99	60.000	60.700	700	64.400

Aktuelle Erläuterungen:

Aus Transparenzgründen werden nur die Konten mit Planabweichungen aufgeführt. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149100000 Erträge Sponsoring	-6.350,59	-6.518,65	-6.000	-6.600	-600	-6.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-8.505,30	-5.862,83	-10.000	-10.000	0	-10.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-29.297,48	-7.000,00	-23.000	-7.000	16.000	-5.900
Ordentliche Erträge	-44.153,37	-19.381,48	-39.000	-23.600	15.400	-21.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.145,34	16.760,58	35.800	24.000	-11.800	23.400
5241400000 Leistungen MBB	5.036,46	337,88	7.900	7.900	0	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	54.604,37	34.706,65	61.000	61.000	0	61.000
5422000000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	741,84	556,38	900	900	0	0
5422100000 Mieten - ISM	0,00	0,00	0	0	0	900
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	978,74	0	4.000	4.000	0
Ordentliche Aufwendungen	88.528,01	53.340,23	105.600	97.800	-7.800	85.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	44.374,64	33.958,75	66.600	74.200	7.600	63.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	7.900
ER G E B N I S	44.374,64	33.958,75	66.600	74.200	7.600	71.300

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-1.260,50	-600	-1.300	-700	0
4321200000 Teilnehmergebühren (ab 2017 nur Schulkultur!)	-5.441,62	0,00	-4.000	-2.000	2.000	-4.000
4321210000 Theaterwerkstatt, Teilnehmerbeitr. (Angebot beendet)	-1.385,00	0,00	-3.000	0	3.000	0
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-311,58	-496,04	0	-500	-500	0
Ordentliche Erträge	-7.138,20	-1.756,54	-7.600	-3.800	3.800	-4.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.592,38	15.488,28	29.100	23.000	-6.100	36.100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	18.384,30	4.620,47	18.000	18.000	0	18.000
5421600000 Sonstige Honorare (ab 2017 nur Schulkultur)	1.400,00	600,00	3.000	600	-2.400	600
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	436,00	30,37	0	500	500	0
Ordentliche Aufwendungen	48.812,68	20.739,12	50.100	42.100	-8.000	54.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	41.674,48	18.982,58	42.500	38.300	-4.200	50.700
E R G E B N I S	41.674,48	18.982,58	42.500	38.300	-4.200	50.700

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

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

Die Veranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden	-1.030,00	-567,85	0	-800	-800	0
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.529,42	-5.941,18	-4.000	-6.000	-2.000	-7.500
4591300000 Erträge aus Werbung u. Anzeigen (Kulturmagazin)	-2.750,00	-2.436,97	-3.500	-2.500	1.000	0
Ordentliche Erträge	-5.309,42	-8.946,00	-7.500	-9.300	-1.800	-7.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.080,49	9.658,08	14.600	14.600	0	15.000
5241400000 Leistungen MBB	0,00	0,00	1.600	1.600	0	0
5261200000 Fortbildung für gesamten Kulturbereich	339,15	70,00	500	400	-100	500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	3.925,81	2.999,32	3.000	3.300	300	3.000
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	4.730,19	4.319,80	6.000	4.500	-1.500	6.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	78,84	39,42	100	100	0	100
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	2.597,30	0	3.000	3.000	0
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	3.427,00	0,00	3.500	3.500	0	3.500
Ordentliche Aufwendungen	26.581,48	19.683,92	29.300	31.000	1.700	28.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	21.272,06	10.737,92	21.800	21.700	-100	20.600
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.600
ER G E B N I S	21.272,06	10.737,92	21.800	21.700	-100	22.200

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: Herr Roth

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Verantst.-organisation

Teamleitung: Herr Roth

Produktverantwortung: Herr Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	125.231,94	91.501,42	128.200	128.200	0	127.300
5261400000 Reisekosten für den gesamten Kulturbereich	1.794,69	864,10	1.800	1.600	-200	1.800
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	308,61	33,32	500	500	0	500
5493000000 Beiträge	0,00	0,00	0	0	0	2.300
Ordentliche Aufwendungen	127.335,24	92.398,84	130.500	130.300	-200	131.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	127.335,24	92.398,84	130.500	130.300	-200	131.900
ER G E B N I S	127.335,24	92.398,84	130.500	130.300	-200	131.900

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegen keine Hinweise auf Planabweichungen vor.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

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

Produkt: 04020101 VHS

Produktverantwortung: Frau Spillner

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit.

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

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

Aussage: Verhältnis der Transferaufwendungen zum ord. Aufwand

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4483000000 Verw.-kostenerstattung VHS u. Verbandsumlage	-81.913,70	-1.951,19	-6.500	-2.000	4.500	-40.000
4472000000 Wertveränderung Finanzanlagen	-27.121,00	0,00	0	0	0	0
4591600000 Erst. Betriebskosten ISM (Vorj.)	0,00	0,00	0	-6.200	-6.200	0
Ordentliche Erträge	-109.034,70	-1.951,19	-6.500	-8.200	-1.700	-40.000
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	0,00	5.500	0	-5.500	5.500
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	27.088,52	38.997,00	23.100	52.000	28.900	72.000
5313000000 Verbandsumlage	217.988,13	220.456,95	230.000	221.000	-9.000	230.000
5422100000 Miete – ISM	78.924,00	58.392,00	70.200	77.900	7.700	173.700
Ordentliche Aufwendungen	324.000,65	317.845,95	328.800	350.900	22.100	481.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	214.965,95	315.894,76	322.300	342.700	20.400	441.200
ER G E B N I S	214.965,95	315.894,76	322.300	342.700	20.400	441.200

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

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

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
04030201 Bücherei	Frau Czerwinski	633.792,06	470.731,70	676.200	673.800	-2.400	680.700
04030401 Archiv	Herr Klauke	113.907,10	84.972,10	117.900	119.400	1.500	125.800
04030101 Musikschule	Herr Busemann	334.426,34	431.460,26	207.400	250.200	42.800	253.900
04030301 Museum	Frau Törnig-Struck	181.018,83	132.941,22	342.100	202.700	-139.400	262.600

Aktuelle Erläuterungen:

Wie bereits für die Abteilung 41 geschildert hängt die hohe positive Abweichung beim Museum mit der Verschiebung „Industriemuseum“ auf 2018 zusammen.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

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

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktverantwortung: Frau Czerwinski

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

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

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

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

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
...
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	-2.256,39	-500	-2.300	-1.800	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.734,00	-1.299,87	-1.200	-1.500	-300	-1.300
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-38.578,38	-28.994,30	-53.500	-40.000	13.500	-40.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.185,00	-837,00	-2.000	-1.300	700	-1.200
4421000000 Erträge aus Verkauf	-17,70	-13,10	0	-100	-100	0
4484000000 Erstattung Kostenumlagen sonst. öfftl. Bereich	0,00	-1.814,96	0	-1.900	-1.900	0
...
Gesamte Ordentliche Erträge	-59.013,66	-35.615,62	-57.600	-47.500	10.100	-42.900
...
5241900000 Betriebskosten ISM	65.496,00	49.347,00	72.800	66.000	-6.800	67.000
5422100000 Mieten - ISM	50.352,00	35.811,00	55.700	47.800	-7.900	50.200
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	1.130,80	0	1.200	1.200	0
5493000000 Beiträge (Verband d. Bibliotheken, Onleihe Hellweg S.)	3.865,74	4.192,31	3.900	4.200	300	4.200
...
Gesamte Ordentliche Aufwendungen	692.805,72	506.347,32	733.800	721.300	-12.500	723.300
Gesamtes ORDENTLICHES ERGEBNIS	633.792,06	470.731,70	676.200	673.800	-2.400	680.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	300
ER G E B N I S	633.792,06	470.731,70	676.200	673.800	-2.400	680.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die Anpassung des Ertragszieles um ca. 13 Tsd. Euro nach unten wird durch positive Mietkosten-Effekte durch die ISM-Neukalkulation kompensiert.

Haushaltssanierungsplan

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Teams: 41.3 Archiv
Teamleitung: Herr Klauke

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: Herr Klauke

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land (2018: Massenentsäuerung)	0,00	0,00	0	0	0	-11.700
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.733,23	-2.880,81	-3.200	-3.800	-600	-3.200
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.641,60	-718,60	-1.000	-800	200	-1.000
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-476,20	-952,40	0	-700	-700	0
Ordentliche Erträge	-5.851,03	-4.551,81	-4.200	-5.300	-1.100	-15.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	112.831,89	83.809,23	116.400	116.400	0	118.600
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiw.-dienst	850,00	680,00	0	1.000	1.000	0
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen (s.o.: Massenentsäuerung)	0,00	0,00	0	0	0	16.600
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	317,00	280,00	400	400	0	400
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	4.360,90	3.924,00	3.700	5.200	1.500	4.500
5422000000 Mieten und Pachten	574,76	560,67	600	800	200	600
5431200000 Bücher und Zeitschriften	748,58	135,01	800	700	-100	800
5493000000 Beiträge	75,00	135,00	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	119.758,13	89.523,91	122.100	124.700	2.600	141.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	113.907,10	84.972,10	117.900	119.400	1.500	125.800
E R G E B N I S	113.907,10	84.972,10	117.900	119.400	1.500	125.800

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Team: 41.4 Musikschule
Teamleitung: Herr Busemann

Produkt: 04030101 Musikschule

Produktverantwortung: Herr Busemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Zusatzinformation:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. f. lfd. Zwecke v. Land (u.a. Projektförderung JEKI)	-12.346,25	-8.082,60	-20.000	-20.000	0	-12.000
4146000000 Zuw. f. lfd. Zwecke von sonstigen öfftl. Sonderrechng.	-16.791,00	-12.783,00	0	-25.000	-25.000	-16.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.224,10	-8.253,95	-8.500	-11.000	-2.500	-9.200
4321200000 Teilnehmergebühren	-320.497,57	-26.033,90	-360.000	-320.000	40.000	-360.000
4411100000 Miete E-Piano	-75,00	-75,00	0	-100	-100	0
4480000000 Erstattung Kostenumlagen vom Bund	0,00	-384,50	0	-400	-400	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-609,50	-49,76	0	-100	-100	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	0,00	0,00	0	-14.800	-14.800	0
Ordentliche Erträge	-359.543,42	-55.662,71	-388.500	-391.400	-2.900	-397.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	402.078,61	292.786,09	409.800	409.800	0	410.100
5241900000 Bewirtschaftung ISM	104.105,24	45.000,00	30.800	60.000	29.200	60.000
5261200000 Fortbildung	0,00	0,00	500	500	0	500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.195,91	794,68	1.300	1.300	0	1.300
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.690,08	10.846,56	7.400	14.400	7.000	12.400
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	126.174,88	102.728,53	105.800	105.800	0	128.000
5422100000 Mieten - ISM	41.916,00	29.916,00	30.400	39.900	9.500	30.900
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	146,60	67,05	200	200	0	200
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	7.169,38	3.593,21	8.000	8.000	0	6.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	210,00	69,96	300	300	0	300
5441200000 Versicherungen	299,00	336,83	400	400	0	400
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	984,06	984,06	1.000	1.000	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	693.969,76	487.122,97	595.900	641.600	45.700	651.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	334.426,34	431.460,26	207.400	250.200	42.800	253.900
ER G E B N I S	334.426,34	431.460,26	207.400	250.200	42.800	253.900

Aktuelle Erläuterungen:

Die gestiegenen ISM-Bewirtschaftungs- und Mietkosten sowie das voraussichtliche Verfehlen des Ertragszieles (Einnahmen nur auf Vorjahresniveau erwartet) führen zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. fast 43 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: Herr Roth

Teams: 41.5 Museum
Teamleitung: Frau Törnig-Struck

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: Frau Törnig-Struck

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: Herr Roth****Produkt: 04030301 Museum****Teams: 41.5 Museum****Teamleitung: Frau Törnig-Struck****Produktverantwortung: Frau Törnig-Struck**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321200000 Teilnehmergebühren Industriemuseum(ab 2018)	0,00	0,00	-7.300	0	7.300	-7.300
4411100000 Mieten (Konzept Industriemuseum ab 2018)	0,00	0,00	-9.700	0	9.700	-9.700
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-554,21	-331,19	0	-300	-300	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-589,84	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-1.144,05	-331,19	-17.000	-300	16.700	-17.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal Ab. 1.9.17 zusätzlich museumpädagogische Fachkraft	79.083,72	63.572,98	81.800	81.800	0	131.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.755,05	0,00	2.000	2.000	0	900
5241200000 Energiekosten	3.248,81	2.277,05	23.300	23.300	0	5.000
5241310000 Eigenreinigung	393,67	240,00	5.000	5.000	0	500
5241320000 Fremdreinigung	194,46	431,04	500	500	0	1.500
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über int. Verrg., s.u.)	0,00	0,00	10.000	0	-10.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	42.356,59	25.290,00	26.900	33.300	6.400	70.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	165,00	1.350,72	3.500	3.500	0	18.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	22.000	0	-22.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	25.438,01	17.747,64	20.400	20.400	0	6.000
5422100000 Mieten – ISM (2017: wg. Ind.-Museum höher geplant)	25.992,00	18.965,43	156.600	25.100	-131.500	26.100
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	184,79	117,81	300	300	0	300
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	2.762,38	2.683,00	5.500	5.500	0	5.500
5441200000 Versicherungen	358,40	366,74	1.100	1.100	0	1.100
5493000000 Beiträge	230,00	230,00	200	1.200	1.000	1.200
Ordentliche Aufwendungen	182.162,88	133.272,41	359.100	203.000	-156.100	267.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	181.018,83	132.941,22	342.100	202.700	-139.400	250.600
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	12.000
ER G E B N I S	181.018,83	132.941,22	342.100	202.700	-139.400	262.600

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

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-382.713,11	-268.271,67	-513.700	-409.100	104.600	-370.200
Sonstige Transfererträge	-1.607.844,87	-400.545,34	-1.215.300	-677.400	537.900	-543.300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.654.562,71	-1.357.596,80	-1.557.500	-1.784.900	-227.400	-1.762.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-333.180,85	-244.095,76	-283.500	-322.000	-38.500	-315.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.350.016,88	-6.938.089,05	-8.393.700	-10.094.500	-1.700.800	-8.817.700
Sonstige ordentliche Erträge	-314.975,20	-22.165,39	0	-23.700	-23.700	0
Aktivierte Eigenleistungen	-1.208,13	0	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-11.644.501,75	-9.230.764	-11.963.700	-13.311.600	-1.347.900	-11.809.200
Personalaufwendungen	7.092.895,71	5.228.196,35	7.375.200	7.492.000	116.800	7.695.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.564.129,50	999.838,00	1.468.500	1.520.100	51.600	1.185.700
Bilanzielle Abschreibungen	265.092,35	70.729,98	246.200	95.700	-150.500	89.300
Transferaufwendungen	17.796.595,16	13.398.010,66	17.910.600	19.742.500	1.831.900	18.375.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.238.226,77	987.299	1.041.000	1.253.000	212.000	1.011.900
Ordentliche Aufwendungen	27.956.939,49	20.684.074	28.041.500	30.103.300	2.061.800	28.357.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	16.312.437,74	11.453.310,27	16.077.800	16.791.700	713.900	16.548.500
Finanzerträge	-1.854.630,14	-1.811.819,30	-1.697.700	-1.812.100	-114.400	-1.659.500
Finanzergebnis	-1.854.630,14	-1.811.819,30	-1.697.700	-1.812.100	-114.400	-1.659.500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	423.000
ER G E B N I S	14.457.807,60	9.641.490,97	14.380.100	14.979.600	599.500	15.312.000

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

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51
 Teamleitung: Herr Goebels

51.1 Stabsstelle Abt. 51

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-50,00	0,00	0	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-28.718,00	0,00	-20.000	-4.000	16.000	-20.000
Ordentliche Erträge	-28.768,00	0,00	-20.000	-4.000	16.000	-20.000
Personalaufwendungen	225.036,49	155.145,27	245.600	218.000	-27.600	243.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.264,81	1.007,41	2.500	2.000	-500	2.500
Transferaufwendungen	367.778,31	293.297,99	370.500	375.000	4.500	376.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.185,11	6.365,64	12.500	10.500	-2.000	12.500
Ordentliche Aufwendungen	603.264,72	455.816,31	631.100	605.500	-25.600	634.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	574.496,72	455.816,31	611.100	601.500	-9.600	614.800
ER G E B N I S	574.496,72	455.816,31	611.100	601.500	-9.600	614.800

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06020301 Erz. Jugendschutz	Frau Rosenthal	51.042,70	37.093,13	53.000	53.000	0	56.300
06030101 Allg. soz. Beratung	Herr Goebels	450.499,48	371.972,12	467.100	481.000	13.900	473.100
06030201 Amtsvorm.-schaften	Herr Goebels	40.938,78	30.296,41	54.400	43.500	-10.900	48.800
06030202 Amtspflegschaften	Herr Goebels	32.015,76	16.454,65	36.600	24.000	-12.600	36.600

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

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51
Teamleitung: Herr Goebels

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

Produktverantwortung: Frau Rosenthal

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-50,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-50,00	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.297,00	35.249,22	49.000	49.000	0	49.800
5279900000 Sonst. bes. Verw.-u. Betr.-kosten	1.264,81	793,91	1.500	1.500	0	1.500
5421600000 Sonstige Honorare	2.530,89	1.050,00	2.500	2.500	0	5.000
Ordentliche Aufwendungen	51.092,70	37.093,13	53.000	53.000	0	56.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	51.042,70	37.093,13	53.000	53.000	0	56.300
E R G E B N I S	51.042,70	37.093,13	53.000	53.000	0	56.300

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51
Teamleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030101 Allgemeiner Sozialdienst

Produktverantwortung: Herr Goebels

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

	2015	2016
Fallzahlen	408	371
Zuschuss	451.655 €	450.500 €

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4483000000 Erstattungen Zweckverb. psychol. Beratungen und Hilfen im Zuge der Abrechnung	-28.718,00	0,00	-20.000	-4.000	16.000	-20.000
Ordentliche Erträge	-28.718,00	0,00	-20.000	-4.000	16.000	-20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	111.439,17	78.674,13	116.600	110.000	-6.600	116.600
5313000000 Verbandsumlage Zweckverb. psychol. Beratungen	254.567,00	192.997,50	255.000	255.000	0	256.000
5318000000 Zuschüsse Caritas (Erzieh.-Beratungsstelle), SKM und SKF	112.824,09	100.300,49	115.000	120.000	5.000	120.000
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	387,22	0,00	500	0	-500	500
Ordentliche Aufwendungen	479.217,48	371.972,12	487.100	485.000	-2.100	493.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	450.499,48	371.972,12	467.100	481.000	13.900	473.100
E R G E B N I S	450.499,48	371.972,12	467.100	481.000	13.900	473.100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Berichtszeitpunkt weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: Herr Goebels

Produkte: 06030201, 06030202

Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften

Produktverantwortung: Herr Goebels

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

Ergebnisrechnung 06030201 Amtsvormundschaften	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.284,56	24.767,27	43.400	35.000	-8.400	40.300
5261200000 Fortb., Supervision m. Jugendämtern Hemer u. Iserlohn	0,00	213,50	1.000	500	-500	1.000
5431900000 Aufwand f. Mündel (Dolmetscher, kl. Geschenke, u.ä.)	5.193,22	3.854,64	8.500	6.500	-2.000	6.000
5493000000 Beiträge (Dt. Institut für Vormundschaftswesen)	1.461,00	1.461,00	1.500	1.500	0	1.500
Ordentliche Aufwendungen	40.938,78	30.296,41	54.400	43.500	-10.900	48.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	40.938,78	30.296,41	54.400	43.500	-10.900	48.800
ER G E B N I S	40.938,78	30.296,41	54.400	43.500	-10.900	48.800

Ergebnisrechnung 06030202 Ampflegschaften	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	32.015,76	16.454,65	36.600	24.000	-12.600	36.600
Ordentliche Aufwendungen	32.015,76	16.454,65	36.600	24.000	-12.600	36.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	32.015,76	16.454,65	36.600	24.000	-12.600	36.600
ER G E B N I S	32.015,76	16.454,65	36.600	24.000	-12.600	36.600

Aktuelle Erläuterungen:

Die Produkte liegen zum Berichtszeitpunkt im Plan.

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Sonstige Transfererträge	-1.486.050,61	-293.537,31	-1.110.000	-537.400	572.600	-387.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-990.972,30	-1.915.756,34	-1.711.700	-2.270.000	-558.300	-2.046.700
Ordentliche Erträge	-2.477.022,91	-2.209.293,65	-2.821.700	-2.807.400	14.300	-2.433.700
Personalaufwendungen	860.329,91	622.290,06	937.100	880.700	-56.400	1.027.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.770,46	11.982,33	18.500	18.700	200	22.000
Transferaufwendungen	8.409.619,07	6.201.793,55	8.324.900	8.843.000	518.100	8.193.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.945,86	2.900,06	3.600	3.000	-600	3.100
Ordentliche Aufwendungen	9.288.665,30	6.838.966,00	9.284.100	9.745.400	461.300	9.246.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.811.642,39	4.629.672,35	6.462.400	6.938.000	475.600	6.812.500
ER G E B N I S	6.811.642,39	4.629.672,35	6.462.400	6.938.000	475.600	6.812.500

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06030104 Adoptionen	Herr Voß	56.094,08	42.355,45	54.900	53.400	-1.500	77.100
06030203 Beistandsschaften	Herr Voß	76.680,12	51.979,56	86.200	75.000	-11.200	71.400
06030302 Stationäre Jugendhilfe	Herr Voß	4.751.520,28	2.942.618,31	4.396.600	4.370.300	-26.300	4.469.600
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	Herr Voß	468.818,25	433.954,42	362.800	680.800	318.000	496.600
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	Herr Voß	757.509,77	522.918,26	793.100	1.090.700	297.600	790.000
06030305 Betreutes Wohnen	Herr Voß	65.798,11	135.294,55	289.400	140.100	-149.300	189.500
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge	Herr Voß	123.559,17	174.693,20	60.300	63.100	2.800	252.400
06030401 Jugendgerichtshilfe	Herr A. Schulte	72.409,24	63.623,89	77.000	74.000	-3.000	78.600
06030402 Familiengerichtshilfe	Herr Voß	107.876,49	84.896,47	113.900	113.900	0	113.900
06030501 Kinder- und Jugendschutz	Herr Voß	331.376,88	177.338,24	228.200	276.700	48.500	273.400

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030104 Adoptionen

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030104 Adoptionen

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: Herr Voß

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	0,00	0,00	-1.200	-1.200	0	-1.200
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-1.200	-1.200	0	-1.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	55.189,08	42.355,45	54.600	54.600	0	76.800
5331000000 Soz. Leistungen nat. Pers. außerhalb von Einrichtungen	905,00	0,00	1.500	0	-1.500	1.500
Ordentliche Aufwendungen	56.094,08	42.355,45	56.100	54.600	-1.500	78.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	56.094,08	42.355,45	54.900	53.400	-1.500	77.100
ER G E B N I S	56.094,08	42.355,45	54.900	53.400	-1.500	77.100

Aktuelle Erläuterungen:

Die Produkte liegen zum Berichtszeitpunkt im Plan.

Da zum Berichtszeitpunkt noch keine sozialen Leistungen freigegeben waren, wurden die Leistungen mit „0“ prognostiziert.

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	2012	2013	2014	2015	2016
Fallzahl	387	385	353	363	359

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: Herr Voß

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	76.680,12	51.979,56	86.200	75.000	-11.200	71.400
Ordentliche Aufwendungen	76.680,12	51.979,56	86.200	75.000	-11.200	71.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	76.680,12	51.979,56	86.200	75.000	-11.200	71.400
E R G E B N I S	76.680,12	51.979,56	86.200	75.000	-11.200	71.400

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Kostenbeitr. Kindergeld u. Erstattungen (z.B. Sozialhilfe)	-359.204,13	-242.289,65	-1.050.000	-486.000	564.000	-360.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden insbes. §§ 89a (Pflegekinder), 89c SGB VIII (Fallübern.)	-876.564,61	-924.284,28	-380.000	-924.000	-544.000	-900.000
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.534,06	-113,13	0	-200	-200	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-42.447,80	-2.544,95	0	-2.600	-2.600	0
Ordentliche Erträge	-1.279.750,60	-1.169.232,01	-1.430.000	-1.412.800	17.200	-1.260.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	345.736,54	240.337,99	405.100	347.000	-58.100	405.100
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	2.684,40	1.884,16	3.000	3.000	0	6.000
5261400000 Reisekosten	0,00	109,84	0	200	200	0
5281150000 Aufwendungen für Notunterkünfte, Jugendherbergen	12.369,74	9.988,33	15.000	15.000	0	15.500
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	1.344.183,63	1.173.091,25	1.400.000	1.565.000	165.000	1.400.000
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen.	4.323.486,24	2.683.628,42	4.000.000	3.850.000	-150.000	3.900.000
5441200000 Versicherungen	2.810,33	2.810,33	3.500	2.900	-600	3.000
Ordentliche Aufwendungen	6.031.270,88	4.111.850,32	5.826.600	5.783.100	-43.500	5.729.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.751.520,28	2.942.618,31	4.396.600	4.370.300	-26.300	4.469.600
ER G E B N I S	4.751.520,28	2.942.618,31	4.396.600	4.370.300	-26.300	4.469.600

Aktuelle Erläuterungen:

Durch Steuerung über Hilfeplankonferenzen und beschleunigte Verselbständigung konnte für dieses Produkt ein wesentlich geringerer Zuschussbedarf prognostiziert werden.

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	44.006,06	29.225,26	44.800	44.800	0	46.600
5331000000 Soz. Leistungen nat. Pers. außerhalb von Einrichtungen	424.812,19	404.729,16	318.000	636.000	318.000	450.000
Ordentliche Aufwendungen	468.818,25	433.954,42	362.800	680.800	318.000	496.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	468.818,25	433.954,42	362.800	680.800	318.000	496.600
ER G E B N I S	468.818,25	433.954,42	362.800	680.800	318.000	496.600

Aktuelle Erläuterungen:

Eine Zunahme an Inklusionsleistungen führt bei der ambulanten Eingliederungshilfe zu dem ausgewiesenen zusätzlichen Zuschussbedarf von über 318 Tsd. Euro.

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-17.103,50	-24.950,63	-5.000	-25.000	-20.000	-20.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-6.526,19	0	-6.600	-6.600	0
Ordentliche Erträge	-17.103,50	-31.476,82	-5.000	-31.600	-26.600	-20.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.812,42	22.231,46	28.100	28.100	0	40.000
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen.	9.523,71	38.711,63	0	48.200	48.200	0
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	736.277,14	493.451,99	770.000	1.046.000	276.000	770.000
Ordentliche Aufwendungen	774.613,27	554.395,08	798.100	1.122.300	324.200	810.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	757.509,77	522.918,26	793.100	1.090.700	297.600	790.000
ER G E B N I S	757.509,77	522.918,26	793.100	1.090.700	297.600	790.000

Aktuelle Erläuterungen:

Bei der stationären Jugendhilfe kommt es aktuell zu einer kostenintensiveren Unterbringung von Kindern als geplant.

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030305 Betreutes Wohnen

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Kindergeld und Kostenbeiträge	-2.082,13	-2.589,00	-5.000	-2.600	2.400	-2.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-9.760,68	0,00	0	0	0	-5.000
Ordentliche Erträge	-11.842,81	-2.589,00	-5.000	-2.600	2.400	-7.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.923,09	9.606,22	14.400	14.400	0	16.500
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	62.717,83	128.277,33	280.000	128.300	-151.700	180.000
Ordentliche Aufwendungen	77.640,92	137.883,55	294.400	142.700	-151.700	196.500
ER G E B N I S	65.798,11	135.294,55	289.400	140.100	-149.300	189.500

Aktuelle Erläuterungen:

Erfreulicherweise können zzt. weniger Unterbringungen als geplant gemeldet werden. Hierdurch ist zum Jahresende mit einem Rückgang des Zuschussbedarfes von über 149 Tsd. Euro zu rechnen.

Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Produktverantwortung: Herr Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen (98% Kostenerstattung)	-1.105.292,43	-23.570,81	0	-23.600	-23.600	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-31.000,00	-976.941,13	-1.330.000	-1.330.000	0	-1.140.000
4484000000 Erstattung Kostenumlagen sonst. öfftl. Bereich	-16.977,94	0,00	0	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-9.298,52	-5.346,66	0	-5.400	-5.400	0
Ordentliche Erträge	-1.162.568,89	-1.005.858,60	-1.330.000	-1.359.000	-29.000	-1.140.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	33.732,82	32.347,47	33.100	46.000	12.900	87.400
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerhalb von Einrichtungen	11.099,45	18.881,82	1.357.200	18.900	-1.338.300	15.000
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	1.241.295,79	1.129.322,51	0	1.357.200	1.357.200	1.290.000
Ordentliche Aufwendungen	1.286.128,06	1.180.551,80	1.390.300	1.422.100	31.800	1.392.400
ER G E B N I S	123.559,17	174.693,20	60.300	63.100	2.800	252.400

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Produktverantwortung: Herr A. Schulte

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: Herr Voß

Produktverantwortung: Herr A. Schulte

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.509,24	29.723,89	40.100	40.100	0	41.700
5318000000 Pers.-kostenzuschuss SKM für Jugendgerichtshilfe	33.900,00	33.900,00	33.900	33.900	0	33.900
5331000000 Gerichtlich angeordnetes Anti-Aggressionstraining	0,00	0,00	3.000	0	-3.000	3.000
Ordentliche Aufwendungen	72.409,24	63.623,89	77.000	74.000	-3.000	78.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	72.409,24	63.623,89	77.000	74.000	-3.000	78.600
E R G E B N I S	72.409,24	63.623,89	77.000	74.000	-3.000	78.600

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Zeitpunkt der Berichtserstellung im Plan.

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

Ermittlung: Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	107.876,49	84.896,47	113.900	113.900	0	113.900
Ordentliche Aufwendungen	107.876,49	84.896,47	113.900	113.900	0	113.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	107.876,49	84.896,47	113.900	113.900	0	113.900
ER G E B N I S	107.876,49	84.896,47	113.900	113.900	0	113.900

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

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst
Teamleitung: Herr Voß

Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz

Produktverantwortung: Herr Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	-2.368,42	-137,22	-50.000	-200	49.800	-5.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-3.388,69	0,00	-500	0	500	-500
Ordentliche Erträge	-5.757,11	-137,22	-50.500	-200	50.300	-5.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	114.864,05	79.586,29	116.800	116.800	0	128.300
5261200000 Fortbildung	108,00	0,00	500	500	0	500
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	608,32	0,00	0	0	0	0
5314000000 Zuschuss an Jugendschutzstelle Iserlohn	0,00	431,65	11.300	500	-10.800	0
5332000000 Soz. Leistg. nat. Pers. in Einrichtungen	221.418,09	97.367,79	150.000	159.000	9.000	150.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	135,53	89,73	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	337.133,99	177.475,46	278.700	276.900	-1.800	278.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	331.376,88	177.338,24	228.200	276.700	48.500	273.400
ER G E B N I S	331.376,88	177.338,24	228.200	276.700	48.500	273.400

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
 Teamleitung: Frau Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-68.634,00	-37.907,00	-64.100	-71.100	-7.000	-69.100
Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	-300	0	300	-300
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-240,00	-80,00	0	-100	-100	0
Ordentliche Erträge	-68.874,00	-37.987,00	-64.400	-71.200	-6.800	-69.400
Personalaufwendungen	880.147,06	644.702,00	904.100	904.100	0	949.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.679,80	2.046,20	2.000	4.600	2.600	8.700
Transferaufwendungen	480.606,02	319.901,21	421.200	543.300	122.100	471.200
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.964,96	11.763,65	9.600	18.800	9.200	15.500
Ordentliche Aufwendungen	1.368.397,84	978.413,06	1.336.900	1.470.800	133.900	1.445.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.299.523,84	940.426,06	1.272.500	1.399.600	127.100	1.375.600
ERGEBNIS	1.299.523,84	940.426,06	1.272.500	1.399.600	127.100	1.375.600

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06030102 Drogenberatung	Frau Stange	99.723,34	72.425,60	103.600	103.700	100	106.400
06030103 Schwangersch.-konfliktberatung	Frau Stange	7.191,00	15.046,70	15.900	13.900	-2.000	9.000
06030301 Ambulante Jugendhilfe	Frau Stange	1.113.221,53	791.668,99	1.068.300	1.198.800	130.500	1.170.400
06030601 Frühe Hilfen	Frau Günnewig	79.387,97	61.284,77	84.700	83.200	-1.500	89.800

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: Frau Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden (Suchtwoche)	0,00	-6.950,00	0	-7.000	-7.000	0
Ordentliche Erträge	0,00	-6.950,00	0	-7.000	-7.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	97.149,15	72.525,17	100.500	100.500	0	103.600
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	2.432,11	6.820,01	3.000	10.000	7.000	2.600
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	142,08	30,42	100	200	100	200
Ordentliche Aufwendungen	99.723,34	79.375,60	103.600	110.700	7.100	106.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	99.723,34	72.425,60	103.600	103.700	100	106.400
ER G E B N I S	99.723,34	72.425,60	103.600	103.700	100	106.400

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Produktverantwortung: Frau Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-48.593,00	-24.276,00	-44.000	-44.000	0	-49.000
Ordentliche Erträge	-48.593,00	-24.276,00	-44.000	-44.000	0	-49.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.855,21	38.125,80	55.900	55.900	0	55.500
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	1.970,47	1.196,90	2.000	2.000	0	2.000
5421600000 Sonstige Honorare	-48,58	0,00	2.000	0	-2.000	500
5431042111 Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	6,90	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	55.784,00	39.322,70	59.900	57.900	-2.000	58.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.191,00	15.046,70	15.900	13.900	-2.000	9.000
ERGEBNIS	7.191,00	15.046,70	15.900	13.900	-2.000	9.000

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Produktverantwortung: Frau Stange

Beschreibung:

- Passgenaue ambulante Hilfen zur Erziehung

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	0,00	0,00	-300	0	300	-300
Ordentliche Erträge	0,00	0,00	-300	0	300	-300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	654.086,48	477.239,81	669.900	669.900	0	707.600
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	0	0	0	900
5241000000 Nebenkosten für Gruppenräume an der Twiete	0,00	1.104,00	0	2.600	2.600	2.600
5241200000 Energiekosten	0,00	0,00	0	0	0	0
5241310000 Eigenreinigung	0,00	0,00	0	0	0	200
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	1.586,84	942,20	2.000	2.000	0	5.000
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	0	0	0	0
5318000000 Zuschüsse an den SKF	17.057,00	16.700,00	16.700	16.700	0	16.700
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	440.491,21	291.674,14	380.000	503.500	123.500	430.000
5422000000 Mieten (Änderung durch Treppenlift-Einbau Twiete)	0,00	4.008,84	0	4.100	4.100	7.700
Ordentliche Aufwendungen	1.113.221,53	791.668,99	1.068.600	1.198.800	130.200	1.170.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.113.221,53	791.668,99	1.068.300	1.198.800	130.500	1.170.400
ER G E B N I S	1.113.221,53	791.668,99	1.068.300	1.198.800	130.500	1.170.400

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Einbau eines Treppenliftes an der Twiete wird mit einem Mehrkosten von über 6 Tsd. Euro für die Gruppenräume gerechnet. Weiterhin muss durch einen Anstieg der Fallzahlen mit über 123 Tsd. Euro mehr gerechnet werden. So gesehen werden 130 Tsd. Euro zusätzlicher Zuschussbedarf für die ambulante Jugendhilfe erwartet.

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

Team: 51.3 Ambulante Hilfen
Teamleitung: Frau Stange

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Produktverantwortung: Frau Günnewig

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4140000000 Bundesmittel lt. Bundeskinderschutzgesetz	0,00	0,00	-20.100	-20.100	0	-20.100
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-20.041,00	-6.681,00	0	0	0	0
4461000000 Sonst. privatr. Leistungsentgelte	-240,00	-80,00	0	-100	-100	0
Ordentliche Erträge	-20.281,00	-6.761,00	-20.100	-20.200	-100	-20.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	75.056,22	56.811,22	77.800	77.800	0	82.900
5261200000 Fortbildung	92,96	0,00	0	0	0	0
5331000000 Soz. Leistungen für Familienhebammenausbildung	21.087,34	10.330,17	22.500	21.100	-1.400	22.500
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	3.432,45	904,38	4.500	4.500	0	4.500
Ordentliche Aufwendungen	99.668,97	68.045,77	104.800	103.400	-1.400	109.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	79.387,97	61.284,77	84.700	83.200	-1.500	89.800
E R G E B N I S	79.387,97	61.284,77	84.700	83.200	-1.500	89.800

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag dieses Berichtes weitgehend im Plan.

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

Team: 51.4 Stadtteilarbeit
 Teamleitung: Frau Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-304.888,95	-206.592,96	-296.800	-311.800	-15.000	-293.400
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-40.255,71	-37.119,80	-7.500	-37.200	-29.700	-19.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-174.762,10	-123.229,91	-158.500	-171.900	-13.400	-165.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-23.159,00	-21.295,95	-16.000	-29.000	-13.000	-20.000
Sonstige ordentliche Erträge	-1.349,19	-2.158,65	0	-3.300	-3.300	0
Aktiviert Eigenleistungen	-1.208,13	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-545.623,08	-390.397,27	-478.800	-553.200	-74.400	-498.400
Personalaufwendungen	863.596,19	613.867,00	885.300	882.900	-2.400	832.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	925.597,62	540.991,28	880.900	879.800	-1.100	511.800
Bilanzielle Abschreibungen	256.162,32	63.832,38	98.000	83.400	-14.600	79.600
Transferaufwendungen	141.500,00	108.925,00	144.000	144.000	0	144.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	460.121,72	341.111,56	538.300	472.400	-65.900	479.100
Ordentliche Aufwendungen	2.646.977,85	1.668.727,22	2.546.500	2.462.500	-84.000	2.047.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.101.354,77	1.278.329,95	2.067.700	1.909.300	-158.400	1.548.900
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	390.000
ERGEBNIS	2.101.354,77	1.278.329,95	2.067.700	1.909.300	-158.400	1.938.900

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
03010112 BuT (Schulsoz.-arbeit)	Frau Zimmermann	23.986,82	-15.285,95	47.100	53.600	6.500	47.100
06020201 Stadtteilarbeit	Frau Zimmermann	1.048.722,13	801.315,77	1.180.700	1.047.700	-133.000	1.065.900
06020202 JBS Kluse	Frau Schulte-Pieper	266.841,24	175.423,44	273.600	242.700	-30.900	250.200
06020401 Öfftl. Spielflächen	Frau Siegeroth	761.804,58	316.876,69	566.300	565.300	-1.000	575.700

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: Frau Zimmermann

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)

Produktverantwortung: Frau Zimmermann

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion (Buchung am Jahresende)	-15.613,87	-30.549,86	0	-30.600	-30.600	0
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden für Projektdurchführung	-145.027,01	-135.673,29	-140.500	-140.500	0	-140.500
Ordentliche Erträge	-160.640,88	-166.223,15	-140.500	-171.100	-30.600	-140.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-2.529,21	0,00	0	0	0	0
5014000000 Dienstaufw. Schulsozialarbeiter	139.328,78	115.921,97	146.100	167.000	20.900	146.100
5024000000 Beiträge ZVK Schulsozialarbeiter	9.504,53	7.614,45	12.000	12.000	0	12.000
5034000000 Beiträge SV Schulsozialarbeiter	28.405,89	23.824,92	18.000	34.000	16.000	18.000
5261200000 Fortbildung	6,00	0,00	0	0	0	0
5261400000 Reisekosten	128,70	0,00	0	0	0	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	8.414,00	3.020,95	10.000	10.000	0	10.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	1.369,01	554,91	1.500	1.700	200	1.500
Ordentliche Aufwendungen	184.627,70	150.937,20	187.600	224.700	37.100	187.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	23.986,82	-15.285,95	47.100	53.600	6.500	47.100
E R G E B N I S	23.986,82	-15.285,95	47.100	53.600	6.500	47.100

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: Frau Zimmermann

Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse

Produktverantwortung: Frau Zimmermann

Beschreibung:

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Ergänzung zum NKF-Kennzahlenset:

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

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

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur die größten Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Landeszuwendungen f. lfd. Zwecke	-87.230,00	0,00	-105.000	-87.200	17.800	-105.000
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-18.448,20	-15.914,80	0	-16.000	-16.000	-2.000
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-14.800,00	-14.000,00	0	-14.000	-14.000	-10.000
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-2.430,60	-8.039,85	0	-9.000	-9.000	0
4591600000 Erst. Betriebskosten ISM (Vorj.)	-1.343,89	-2.158,65	0	-3.300	-3.300	0
...
Ordentliche Erträge (gesamt)	-153.205,46	-55.355,04	-131.900	-153.200	-21.300	-143.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	489.880,61	321.094,55	500.700	469.700	-31.000	461.100
5241900000 Bewirtschaftung ISM	164.293,46	115.799,38	173.900	154.400	-19.500	155.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	30.051,10	27.725,13	20.300	34.300	14.000	20.300
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	8.618,46	4.700,79	18.500	16.000	-2.500	18.500
5421410000 Honorare Treff Lendringsen	33.564,59	16.715,39	33.000	34.200	1.200	34.300
5421420000 Honorare Treff Platte Heide	31.691,56	15.491,65	33.000	34.200	1.200	34.300
5421430000 Honorare Treff Böesperde	34.596,07	14.663,54	33.000	34.200	1.200	34.300
5421440000 Honorare Zentrum	35.907,17	18.415,65	33.000	34.200	1.200	34.300
...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	1.201.927,59	856.670,81	1.312.600	1.200.900	-111.700	1.209.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS (gesamt)	1.048.722,13	801.315,77	1.180.700	1.047.700	-133.000	1.065.900
ER G E B N I S	1.048.722,13	801.315,77	1.180.700	1.047.700	-133.000	1.065.900

Aktuelle Erläuterungen:

Laut KJHA-Beschluss vom 5.7.2017 sollen zwei neue Stellen im Bereich der offenen Kinder- und Jugendarbeit eingerichtet werden. Für das Berichtsjahr führt dieser Umstand bisher noch zu keiner Abweichung. Die neue Mindestlohn-Verordnung sorgte dagegen für einen leichten Anstieg bei den Honorarkräften. Niedrigere Personalkosten- und Bewirtschaftungskosten sowie ungeplante Teilnehmerbeiträge lassen einen geringeren Zuschussbedarf von 133 Tsd. Euro erwarten.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: Frau Zimmermann

Produktverantwortung: Frau Zimmermann

Haushaltssanierungsplan:

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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: Herr Goebels****Produkt: 06020202 JBS Kluse****Team: 51.4 Stadtteilarbeit****Teamleitung: Frau Zimmermann****Produktverantwortung: Frau Zimmermann**

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-1.781,83	-2.300	-2.400	-100	-2.000
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-129.067,20	-94.647,67	-113.000	-130.000	-17.000	-120.000
4463100000 Unterkunftsleistg./-Entgelte	-28.408,50	-21.605,50	-30.000	-26.500	3.500	-30.000
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	0,00	-360,00	0	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-19.162,00	-12.832,00	-16.000	-20.000	-4.000	-20.000
Ordentliche Erträge	-179.013,70	-131.227,00	-161.300	-178.900	-17.600	-172.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	178.181,78	120.762,45	184.500	174.000	-10.500	161.100
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiwilligendienst	340,00	1.530,00	0	2.200	2.200	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	1.381,11	953,08	6.400	1.500	-4.900	6.400
5241900000 Betriebskosten ISM	95.224,54	56.250,00	70.800	75.000	4.200	75.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	4.252,14	3.229,97	4.400	3.300	-1.100	4.400
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	231,44	0,00	500	500	0	500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	30.486,00	24.316,00	28.000	30.000	2.000	30.000
5279900000 Sonst. bes. Verw.- u. Betr.-kosten	916,16	723,27	1.000	1.000	0	1.000
5281160000 Aufw. pädagogische Arbeit	3.162,41	1.646,14	5.200	3.200	-2.000	5.200
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	29.888,38	22.193,46	35.000	30.000	-5.000	35.000
5293000000 Beherbergungsaufwand	5.183,59	3.423,46	6.500	5.000	-1.500	6.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.504,43	2.560,61	3.000	3.400	400	3.100
5421600000 Sonstige Honorare	10.733,00	8.713,00	8.900	12.000	3.100	12.000
5422100000 Mieten - ISM	81.900,00	59.949,00	80.200	80.000	-200	81.500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	69,96	0,00	100	100	0	100
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	400,00	400,00	400	400	0	400
Ordentliche Aufwendungen	445.854,94	306.650,44	434.900	421.600	-13.300	422.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	266.841,24	175.423,44	273.600	242.700	-30.900	250.200
ER G E B N I S	266.841,24	175.423,44	273.600	242.700	-30.900	250.200

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

Team: 51.4 Stadtteilarbeit
Teamleitung: Frau Zimmermann

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: Frau Siegeroth

Beschreibung:

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

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

Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter

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

Gestaltungsplanung von Außenspielanlagen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten

- Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
- Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

Ziele:

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

Kennzahlen/ Indikatoren:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-49.466,82	-37.527,98	-45.100	-50.000	-4.900	-42.000
4411100000 Mieten/Pachten	-1.016,69	0,00	0	0	0	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-18,31	-64,10	0	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.047,79	0,00	0	0	0	0
4541/45420 Veräußerungserträge	-5,30	0,00	0	0	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-1.208,13	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-52.763,04	-37.592,08	-45.100	-50.000	-4.900	-42.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.609,73	18.449,22	24.000	24.000	0	34.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	22.709,19	0,00	23.500	23.500	0	24.000
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	10.632,62	16.748,15	20.000	20.000	0	10.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.961,80	31.385,10	18.000	33.000	15.000	15.000
5241200000 Energiekosten	593,03	2.628,24	3.000	3.200	200	2.000
5241400000 Leistungen MBB	428.619,37	168.507,67	360.000	360.000	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	246.198,93	60.158,77	90.000	78.700	-11.300	70.500
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal und KSP Lebenshilfe	56.000,00	43.800,00	56.000	56.000	0	56.000
5422000000 Mieten und Pachten	13.912,43	12.456,25	16.000	16.000	0	15.000
5441200000 Versicherungen	330,52	335,37	900	900	0	700
Ordentliche Aufwendungen	814.567,62	354.468,77	611.400	615.300	3.900	227.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	761.804,58	316.876,69	566.300	565.300	-1.000	185.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	390.000
ERGEBNIS	761.804,58	316.876,69	566.300	565.300	-1.000	575.700

Aktuelle Erläuterungen / Haushaltssanierungsplan:

Es sind aktuell keine größeren Planabweichungen erkennbar.

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

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

Team: 51.5 Tagesbetreuung
 Teamleitung: Frau Huckschlag

51.5 Tagesbetreuung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-9.190,16	-23.771,71	-152.800	-26.200	126.600	-7.700
Sonstige Transfererträge	-121.794,26	-107.008,03	-105.000	-140.000	-35.000	-156.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.614.257,00	-1.320.477,00	-1.550.000	-1.747.700	-197.700	-1.743.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-158.178,75	-120.785,85	-125.000	-150.000	-25.000	-150.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-6.307.167,58	-5.001.036,76	-6.646.000	-7.791.500	-1.145.500	-6.731.000
Sonstige ordentliche Erträge	-313.626,01	-20.006,74	0	-20.400	-20.400	0
Ordentliche Erträge	-8.524.213,76	-6.593.086,09	-8.578.800	-9.875.800	-1.297.000	-8.787.700
Personalaufwendungen	4.263.786,06	3.192.192,02	4.403.100	4.606.300	203.200	4.642.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	619.816,81	443.810,78	564.600	615.000	50.400	640.700
Bilanzielle Abschreibungen	8.930,03	6.897,60	148.200	12.300	-135.900	9.700
Transferaufwendungen	8.397.091,76	6.474.092,91	8.650.000	9.837.200	1.187.200	9.190.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	760.009,12	625.158,38	477.000	748.300	271.300	501.700
Ordentliche Aufwendungen	14.049.633,78	10.742.151,69	14.242.900	15.819.100	1.576.200	14.984.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.525.420,02	4.149.065,60	5.664.100	5.943.300	279.200	6.196.700
Finanzerträge	-1.854.630,14	-1.811.819,30	-1.697.700	-1.812.100	-114.400	-1.659.500
Finanzergebnis	-1.854.630,14	-1.811.819,30	-1.697.700	-1.812.100	-114.400	-1.659.500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	33.000
ER G E B N I S	3.670.789,88	2.337.246,30	3.966.400	4.131.200	164.800	4.570.200

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
06020101 Tagespflege	Frau Dirks	685.623,27	478.026,76	672.700	705.300	32.600	741.900
06020102 Tageseinrichtungen	Frau Hennecke	2.984.859,14	1.859.219,54	3.290.100	3.425.900	135.800	3.828.300
06020104 Sprachförderung	Frau Träger	307,47	0,00	3.600	0	-3.600	0

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: Herr Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: Frau Huckschlag

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

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

... für das Produkt 06020102:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	-121.794,26	-107.008,03	-105.000	-140.000	-35.000	-156.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-53.445,00	-57.042,50	-53.000	-57.100	-4.100	-53.000
4591600000 Erst. Betriebskosten ISM (Vorj.)	0,00	0,00	0	-400	-400	0
Ordentliche Erträge	-175.239,26	-164.050,53	-158.000	-197.500	-39.500	-209.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	40.303,12	32.145,73	42.300	42.300	0	42.300
5241900000 Bewirtschaftung ISM	1.596,00	0,00	5.100	0	-5.100	5.100
5318000000 Zuschüsse an SKF für Tagespflege	102.038,00	50.000,00	105.000	107.200	2.200	110.000
5331000000 Soz. Leistungen nat. Pers. außerhalb von Einrichtungen	701.853,41	550.004,56	670.000	740.000	70.000	780.000
5422100000 Mieten - ISM	15.072,00	9.927,00	8.300	13.300	5.000	13.500
Ordentliche Aufwendungen	860.862,53	642.077,29	830.700	902.800	72.100	950.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	685.623,27	478.026,76	672.700	705.300	32.600	741.900
ER G E B N I S	685.623,27	478.026,76	672.700	705.300	32.600	741.900

Aktuelle Erläuterungen:

Die Prognose 2017 erfolgte auf Grundlage erhöhter Fallzahlen und führte zum Halbjahr zu einer ausgewiesenen Planabweichung mit einem erhöhten Zuschussbedarf von fast 86 Tsd. Euro, der sich aktuell auf 32,6 Tsd. Euro normalisiert hat. Bezüglich der ausgleichenden Elternbeiträge wird angemerkt, dass sich die Beiträge nach der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Eltern richten und somit schwerer planbar sind.

Haushaltssanierungsplan für den Bereich Tagespflege und KiTas:

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

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

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur die größten Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4146000000 Landeszuschuss für Brückenkindergarten	0,00	-9.750,00	0	-9.800	-9.800	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.612.928,00	-1.317.107,00	-1.550.000	-1.743.200	-193.200	-1.743.000
4321240000 Teilnehmergeb. Familienzentren	-1.329,00	-3.370,00	0	-4.500	-4.500	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-158.178,75	-120.785,85	-125.000	-150.000	-25.000	-150.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.127.401,18	-4.864.399,64	-6.480.000	-7.604.500	-1.124.500	-6.565.000
...
Ordentliche Erträge (gesamt)	-8.341.882,34	-6.429.035,56	-8.420.800	-9.678.300	-1.257.500	-8.578.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.222.585,39	3.160.046,29	4.357.200	4.564.000	206.800	4.600.000
5231000000 Erstattungen an das Land	3.112,20	15.000,00	0	15.000	15.000	0
5241400000 Leistungen MBB	28.432,00	37.198,00	22.000	45.000	23.000	0
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	141.470,61	117.129,20	128.000	150.000	22.000	150.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	8.695,95	6.897,60	148.200	9.600	-138.600	9.700
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	7.588.040,35	5.874.088,35	7.875.000	8.990.000	1.115.000	8.300.000
5441130000 Kapitalertragssteuer	293.492,87	286.720,41	0	286.800	286.800	0
...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	13.181.371,62	10.100.074,40	13.408.600	14.916.300	1.507.700	14.033.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS (gesamt)	4.839.489,28	3.671.038,84	4.987.800	5.238.000	250.200	5.454.800
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.854.615,25	-1.811.819,30	-1.697.500	-1.811.900	-114.400	-1.659.500
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	33.000
ER G E B N I S	2.984.859,14	1.859.219,54	3.290.100	3.425.900	135.800	3.828.300

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-468,16	0,00	0	0	0	0
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-5.160,00	0,00	0	0	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.464,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-7.092,16	0,00	0	0	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	897,55	0,00	3.600	0	-3.600	0
5231000000 Erstattungen an das Land	1.108,00	0,00	0	0	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	234,08	0,00	0	0	0	0
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	5.160,00	0,00	0	0	0	0
5331000000 Soz. Leistungen nat. Pers. außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	7.399,63	0,00	3.600	0	-3.600	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	307,47	0,00	3.600	0	-3.600	0
ERGEBNIS	307,47	0,00	3.600	0	-3.600	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-7.806.088,54	-1.785.417,78	-1.698.400	-2.081.900	-383.500	-1.955.800
Sonstige Transfererträge	-417.947,63	-289.670,15	-90.000	-308.600	-218.600	-450.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-877.786,19	-584.505,08	-966.700	-1.028.700	-62.000	-997.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-317.734,13	-213.947,89	-319.100	-307.700	11.400	-314.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-897.471,53	-3.293.455,98	-7.701.500	-4.801.500	2.900.000	-6.926.500
Sonstige ordentliche Erträge	-600.307,46	-52.788	-5.500	-56.400	-50.900	-13.600
Ordentliche Erträge	-10.917.335,48	-6.219.785	-10.781.200	-8.584.800	2.196.400	-10.656.900
Personalaufwendungen	3.893.851,49	2.941.919,29	4.009.200	4.216.000	206.800	4.240.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.913.542,65	3.606.205,93	5.444.600	5.290.800	-153.800	5.609.200
Bilanzielle Abschreibungen	870.817,33	1.047.477,26	854.900	1.389.500	534.600	1.276.000
Transferaufwendungen	8.911.938,62	4.608.961,22	9.923.200	6.708.700	-3.214.500	9.305.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.607.288,03	3.514.813	4.567.800	4.764.200	196.400	4.808.500
Ordentliche Aufwendungen	24.197.438,12	15.719.376	24.799.700	22.369.200	-2.430.500	25.239.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.280.102,64	9.499.591,64	14.018.500	13.784.400	-234.100	14.582.500
Finanzerträge	-3.377,22	-415,61	0	-500	-500	0
Finanzergebnis	-3.377,22	-415,61	0	-500	-500	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	120.100
ER G E B N I S	13.276.725,42	9.499.176,03	14.018.500	13.783.900	-234.600	14.702.600

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: Herr Knest

52.1 Soziales

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-19.372,50	-14.868,41	-20.800	-22.400	-1.600	-16.600
Sonstige Transfererträge	-104.195,15	-85.496,07	-80.000	-100.000	-20.000	-250.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-12.423,10	-8.816,50	-13.000	-12.500	500	-13.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-21.082,12	-12.799,72	-26.000	-16.000	10.000	-16.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-779.328,61	-481.505,00	-850.500	-924.200	-73.700	-1.094.500
Sonstige ordentliche Erträge	-2.571,39	-4.282,82	-5.500	-6.300	-800	-13.600
Ordentliche Erträge	-938.972,87	-607.768,52	-995.800	-1.081.400	-85.600	-1.403.700
Personalaufwendungen	1.452.941,31	1.052.037,95	1.484.900	1.518.700	33.800	1.481.200
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.144,03	80.976,31	124.500	118.500	-6.000	112.000
Bilanzielle Abschreibungen	27.665,15	22.411,30	23.700	30.200	6.500	26.300
Transferaufwendungen	633.165,26	447.559,18	650.000	950.000	300.000	1.350.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	86.674,59	51.818,55	63.500	100.900	37.400	67.700
Ordentliche Aufwendungen	2.293.590,34	1.654.803,29	2.346.600	2.718.300	371.700	3.037.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.354.617,47	1.047.034,77	1.350.800	1.636.900	286.100	1.633.500
Finanzerträge	-3.377,22	-415,61	0	-500	-500	0
Finanzergebnis	-3.377,22	-415,61	0	-500	-500	0
ERGEBNIS	1.351.240,25	1.046.619,16	1.350.800	1.636.400	285.600	1.633.500

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
05010101 Sozialplanung u.ä.	Herr Rademske	415.816,18	315.111,32	454.300	455.300	1.000	473.000
05020101 Grundversorgung	Herr Knest	199.299,51	146.176,90	214.900	215.100	200	232.300
05020103 Wohngeld	Herr Knest	128.827,05	82.499,68	132.500	120.600	-11.900	127.100
05020104 UVG	Herr Knest	365.419,39	302.245,72	435.300	537.100	101.800	643.700
05030101 Besch.-Initiative	Herr Rademske	52.390,66	128.635,81	-41.800	164.700	206.500	4.000
05040101 Seniorentreff	Frau Schieferdecker	67.550,21	41.998,19	73.900	70.500	-3.400	80.500
06020601 Vereine, Verbände	Herr Rademske	121.937,25	29.951,54	81.700	73.100	-8.600	72.900

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung

Produktverantwortung: Herr Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Personalintensität: 90,01% 87,45% 86,05% 86,17%

Aussage: Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand

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

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	374.262,36	280.838,71	397.300	397.300	0	407.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	10.520,50	12.000	12.000	0	14.000
5261200000 Fortbildung für den gesamten Jugend- und Sozialbereich	9.221,82	5.876,36	7.500	7.500	0	10.000
5261400000 Reisekosten	16.340,48	10.880,98	18.000	18.000	0	18.000
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertr.	4,50	0,00	0	0	0	0
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	170,30	1.064,53	2.500	2.500	0	2.500
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	6.435,96	2.238,20	7.500	7.500	0	10.000
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	2.819,35	145,00	4.000	4.000	0	4.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	4.477,62	2.990,84	3.500	4.500	1.000	5.000
5431900000 Geschäftsaufwand für gesamten Jugend-/Sozialbereich	2.083,79	556,20	2.000	2.000	0	2.500
Ordentliche Aufwendungen	415.816,18	315.111,32	454.300	455.300	1.000	473.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	415.816,18	315.111,32	454.300	455.300	1.000	473.000
E R G E B N I S	415.816,18	315.111,32	454.300	455.300	1.000	473.000

Aktuelle Erläuterungen:

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

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 05020101 Grundversorgung

Produktverantwortung: Herr Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Produkt: 05020101 Grundversorgung

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: Herr Knest

Produktverantwortung: Herr Knest

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG	-31.814,29	-14.520,76	-18.000	-18.000	0	-20.000
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-589,00	-638,50	-1.500	-1.000	500	-1.500
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	0,00	-239,97	0	-300	-300	0
Ordentliche Erträge	-32.403,29	-15.399,23	-19.500	-19.300	200	-21.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	226.483,80	161.576,13	234.400	234.400	0	253.800
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	5.219,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	231.702,80	161.576,13	234.400	234.400	0	253.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	199.299,51	146.176,90	214.900	215.100	200	232.300
E R G E B N I S	199.299,51	146.176,90	214.900	215.100	200	232.300

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Berichtszeitpunkt liegen keine Erkenntnisse auf größere Planabweichungen vor.

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 05020103 Wohngeld

Produktverantwortung: Herr Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge

Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Produkt: 05020103 Wohngeld

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: Herr Knest

Produktverantwortung: Herr Knest

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.780,00	-1.800,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.385,95	-6.354,05	-6.500	-6.400	100	-6.500
Ordentliche Erträge	-9.165,95	-8.154,05	-9.500	-9.400	100	-9.500
5000000000 Personalaufw.Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	137.993,00	90.653,73	142.000	130.000	-12.000	136.600
Ordentliche Aufwendungen	137.993,00	90.653,73	142.000	130.000	-12.000	136.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	128.827,05	82.499,68	132.500	120.600	-11.900	127.100
ER G E B N I S	128.827,05	82.499,68	132.500	120.600	-11.900	127.100

Aktuelle Erläuterungen:

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

Die Personalkosten wurden angepasst und sorgen somit für den geringeren Zuschussbedarf i.H.v. fast 12 Tsd. Euro.

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 05020104 UVG

Produktverantwortung: Herr Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	-104.195,15	-85.496,07	-80.000	-100.000	-20.000	-250.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-238.088,27	-207.365,92	-280.000	-490.000	-210.000	-607.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-1.790,00	-300,00	-1.000	-1.000	0	-1.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-20.153,72	-5.532,00	-5.000	-8.400	-3.400	-10.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-314,00	-428,40	-1.000	-1.000	0	-500
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-1.668,39	-2.975,95	-3.000	-4.000	-1.000	-1.500
Ordentliche Erträge	-366.209,53	-302.098,34	-370.000	-604.400	-234.400	-870.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	197.175,65	167.988,48	205.300	242.000	36.700	213.700
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	537.817,00	436.771,19	600.000	900.000	300.000	1.300.000
Ordentliche Aufwendungen	734.992,65	604.759,67	805.300	1.142.000	336.700	1.513.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	368.783,12	302.661,33	435.300	537.600	102.300	643.700
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-3.363,73	-415,61	0	-500	-500	0
Finanzergebnis	-3.363,73	-415,61	0	-500	-500	0
E R G E B N I S	365.419,39	302.245,72	435.300	537.100	101.800	643.700

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Reform des UVG-Gesetzes ist mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. über 100 Tsd. Euro zu rechnen. Die Anpassung wurde ebenfalls in den Haushaltsplanungen ab 2018 berücksichtigt.

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Produktverantwortung: Herr Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.318,00	-8.087,45	-9.200	-10.800	-1.600	-9.100
4482000000 Erstattungen Jobcenter und ARGE	-480.997,09	-247.087,17	-540.000	-400.000	140.000	-450.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-99,29	-345,10	0	-400	-400	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	0,00	0	0	0	-10.100
Ordentliche Erträge	-491.414,38	-255.519,72	-549.200	-411.200	138.000	-469.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	173.645,45	116.585,65	130.400	168.000	37.600	130.600
5020000000 Dienstaufw. gemeinnützig Tätige	186.675,25	134.439,64	200.000	200.000	0	190.000
5030000000 Beiträge VK gemeinnützig Tätige	12.762,63	8.775,66	19.000	13.000	-6.000	10.000
5040000000 Beiträge SV gemeinnützig Tätige	37.984,92	27.622,14	43.000	43.000	0	35.000
5241900000 Bewirtschaftung ISM	0,00	18.747,00	0	25.000	25.000	7.000
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	24.197,10	17.023,15	30.000	20.000	-10.000	17.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	8.720,43	3.988,42	14.000	6.000	-8.000	6.000
5279900000 Sonst. bes. Verw.-u. Betr.-kosten	18.614,57	5.190,51	20.000	7.000	-13.000	20.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	10.970,15	9.891,00	7.000	13.500	6.500	11.400
5422000000 Mieten und Pachten	24.711,15	191,78	35.000	35.000	0	300
5422100000 Mieten - ISM	39.804,00	38.531,35	0	40.000	40.000	39.900
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	129,08	0,00	1.000	500	-500	200
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	2.942,51	1.573,52	5.000	2.200	-2.800	3.000
5441200000 Versicherungen	2.661,29	1.595,71	3.000	2.700	-300	2.800
Ordentliche Aufwendungen	543.818,53	384.155,53	507.400	575.900	68.500	473.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	52.404,15	128.635,81	-41.800	164.700	206.500	4.000
Finanzergebnis	-13,49	0,00	0	0	0	0
ER G E B N I S	52.390,66	128.635,81	-41.800	164.700	206.500	4.000

Aktuelle Erläuterungen:

Erträge und Aufwendungen mussten an die bewilligten Maßnahmen vom 01.03.2017 angepasst werden und sorgen für einen erhöhten Zuschussbedarf.

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

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

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

Das Leistungsspektrum umfasst:

- Entwicklung einer seniorenfreundlichen Infrastruktur (Freizeit-, Beratungs-, Bildungsangebote/Einrichtungen): offene Altenarbeit
- Zusammenarbeit, Kooperation und Vernetzung zwischen den in Menden in der Altenarbeit tätigen 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:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: Herr Knest

Produktverantwortung: Frau Schieferdecker

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden	-12,50	0,00	0	0	0	0
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0,00	-2.500	-2.500	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	-41,85	-100	-100	0	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-9.643,10	-7.016,50	-10.000	-9.500	500	-10.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-21.082,12	-12.799,72	-26.000	-16.000	10.000	-16.000
Ordentliche Erträge	-30.793,72	-19.858,07	-38.600	-28.100	10.500	-26.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	78.425,91	49.570,15	84.900	71.000	-13.900	84.500
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	342,85	287,52	500	500	0	500
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	9.096,02	5.159,14	12.500	12.500	0	7.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	460,30	600	600	0	500
5421600000 Sonstige Honorare	7.695,15	6.093,90	10.000	10.000	0	10.000
5422000000 Mieten und Pachten	2.170,00	285,25	4.000	4.000	0	4.000
Ordentliche Aufwendungen	98.343,93	61.856,26	112.500	98.600	-13.900	106.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	67.550,21	41.998,19	73.900	70.500	-3.400	80.500
ER G E B N I S	67.550,21	41.998,19	73.900	70.500	-3.400	80.500

Aktuelle Erläuterungen:

Es sind aktuell keine größeren Planabweichungen erkennbar.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: Herr Knest

Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden

Produktverantwortung: Herr Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.986,00	-6.739,11	-9.000	-9.000	0	-7.500
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-6.739,11	-9.000	-9.000	0	-7.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	27.532,34	13.987,66	28.600	20.000	-8.600	20.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.081,00	12.060,00	16.100	16.100	0	14.400
5318000000 Zuschüsse f. Seniorenförderung, Stadtjugendring und SKM	87.309,91	10.642,99	46.000	46.000	0	46.000
Ordentliche Aufwendungen	130.923,25	36.690,65	90.700	82.100	-8.600	80.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	121.937,25	29.951,54	81.700	73.100	-8.600	72.900
ER G E B N I S	121.937,25	29.951,54	81.700	73.100	-8.600	72.900

Aktuelle Erläuterungen:

Es sind aktuell keine größeren Planabweichungen erkennbar.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: Herr Richlik

52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.403.727,12	-1.612.846,81	-1.350.600	-1.840.500	-489.900	-1.734.800
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-460.294,81	-286.853,81	-443.000	-505.500	-62.500	-474.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-296.652,01	-201.148,17	-293.100	-291.700	1.400	-298.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-66.621,74	-73.210,15	-51.000	-74.200	-23.200	-30.500
Sonstige ordentliche Erträge	-597.736,07	-48.505,00	0	-50.100	-50.100	0
Ordentliche Erträge	-2.825.031,75	-2.222.563,94	-2.137.700	-2.762.000	-624.300	-2.537.300
Personalaufwendungen	1.879.077,07	1.359.758,23	1.969.200	1.926.900	-42.300	1.993.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.202.809,78	3.071.156,87	4.817.300	4.607.300	-210.000	4.805.500
Bilanzielle Abschreibungen	823.532,18	1.010.342,07	811.700	1.339.700	528.000	1.232.100
Transferaufwendungen	1.925.434,45	1.122.861,85	2.016.200	1.955.700	-60.500	2.032.700
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.481.674,65	3.404.208,73	4.500.500	4.585.100	84.600	4.287.300
Ordentliche Aufwendungen	14.312.528,13	9.968.327,75	14.114.900	14.414.700	299.800	14.351.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.487.496,38	7.745.763,81	11.977.200	11.652.700	-324.500	11.814.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	120.100
ER G E B N I S	11.487.496,38	7.745.763,81	11.977.200	11.652.700	-324.500	11.934.200

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

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
03010101 Grundschulen	Herr Richlik	2.213.344,06	1.772.887,38	2.233.800	2.434.500	200.700	2.530.700
03010102 Hauptschulen	Herr Richlik	926.084,00	505.412,58	1.255.200	706.800	-548.400	165.400
03010103 Realschulen	Herr Richlik	1.076.451,57	824.322,29	1.165.900	1.109.500	-56.400	1.150.100
03010104 Gymnasien	Herr Richlik	929.045,70	727.938,65	982.400	1.002.900	20.500	1.031.700
03010106 Schülerbeförderung	Herr Richlik	1.037.499,75	589.159,38	971.700	1.103.700	132.000	1.105.900
03010107 Schülerbetreuung	Herr Richlik	13.064,57	-100.815,23	23.600	-80.900	-104.500	23.400
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	Herr Richlik	510.192,88	388.357,46	512.900	544.600	31.700	530.100
03010109 OGS	Herr Friedrich	434.980,53	-144.109,54	617.100	459.400	-157.700	541.000
03010110 Ganztagsoffensive Sek. I	Herr Friedrich	32.459,46	10.332,05	43.600	27.200	-16.400	43.400
03010111 Gesamtschule	Herr Richlik	690.319,14	695.140,09	872.200	944.600	72.400	975.800
08010101 Sportförderung	Herr Richlik	328.954,76	192.262,89	233.600	233.600	0	151.700
08010102 Hallenbad	Herr Richlik	649.300,66	484.055,88	712.400	709.400	-3.000	698.800
08010103 Naturbad	Herr Richlik	39.784,98	17.718,95	41.300	44.300	3.000	55.400
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	Herr Richlik	2.034.446,69	1.388.580,24	1.786.100	1.835.400	49.300	1.998.900
08010105 Sport-/Bolzplätze	Frau Rauer	544.907,13	377.917,18	495.800	550.800	55.000	810.100
08010106 Sonstige Sportstätten	Frau Petsch	26.660,50	16.603,56	29.600	26.900	-2.700	121.800

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Weitere Maßnahmen werden bei den jeweiligen Produkten aufgeführt!

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: Herr Richlik

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

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

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

MW = Mittelwert

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

** Fusion der städtischen Gymnasien erfolgte im August 2015!

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

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

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-87.575,32	-65.747,75	-139.200	-87.700	51.500	-73.500
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-286,30	0,00	-16.800	0	16.800	0
4411100000 Mieten/Pachten	-7.210,80	-1.219,80	-5.600	-2.000	3.600	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.278,62	-2.709,10	0	-3.000	-3.000	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-215.817,02	-33.472,67	0	-33.500	-33.500	0
...
Ordentliche Erträge (gesamt)	-312.168,06	-103.149,32	-161.600	-126.200	35.400	-73.500
5241900000 Bewirtschaftung ISM	666.182,10	472.927,08	596.000	629.800	33.800	630.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	105.635,53	87.008,55	150.200	115.100	-35.100	99.400
5712000000 Abschreibung geringw. Wirtsch.-güter (GWG)	5.748,71	0,00	0	2.700	2.700	0
5422100000 Mieten - ISM	1.031.544,00	813.816,00	924.000	1.085.100	161.100	1.115.200
5431042111 Budget GS Alb.-Schw. Lahrfeld	13.614,07	11.679,90	17.400	20.200	2.800	18.400
...
Ordentliche Aufwendungen (gesamt)	2.525.512,12	1.876.036,70	2.395.400	2.560.700	165.300	2.569.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.213.344,06	1.772.887,38	2.233.800	2.434.500	200.700	2.495.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	35.000
ER G E B N I S	2.213.344,06	1.772.887,38	2.233.800	2.434.500	200.700	2.530.700

Aktuelle Erläuterungen:

ISM-Mieten und -Betriebskosten wurden aufgrund der Neuberechnung angepasst.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2017	IST	Erfüllungsgrad
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	100%
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen	237.000	237.000	100%

Erläuterung: Für die Maßnahmen 5.3 – 5.5 wurden Kompensationsmaßnahmen geschaffen. Die Konsolidierung wurde ausgesetzt.

Ratsbeschluss: 18.12.2014, Genehmigung BezReg.: 26.03.2015

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: Herr Menge****Produkt: 03010102 Hauptschulen****Team: 52.2 Schule und Sport****Teamleitung: Herr Richlik****Produktverantwortung: Herr Richlik**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-4.047,00	-3.033,75	-4.500	-4.100	400	-3.400
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-3.639,88	0,00	-8.400	0	8.400	-4.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-15,41	-304,61	0	-400	-400	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-115.703,35	-6,51	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-123.405,64	-3.344,87	-12.900	-4.500	8.400	-7.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	109.810,51	70.547,41	118.500	100.000	-18.500	98.200
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	3.096,03	2.387,14	14.000	14.000	0	0
5241400000 Leistungen MBB	19.683,08	9.779,61	18.300	18.300	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	345.250,04	72.414,00	365.100	96.600	-268.500	13.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	87,35	0,00	200	0	-200	200
5271100000 Lernmittel	14.240,64	2.695,14	10.000	10.000	0	3.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.576,00	4.181,08	5.600	5.600	0	5.000
5422100000 Mieten - ISM	536.640,00	339.192,00	720.000	452.300	-267.700	31.000
5423000000 Leasing	997,50	829,80	2.000	1.000	-1.000	600
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	6.873,02	3.537,08	9.900	9.900	0	3.300
5431042213 Budget HS Am Gelben Morgen	7.008,04	3.159,74	4.300	3.500	-800	0
5431042221 Budget HS Lendringsen	0,00	0,00	0	0	0	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	227,43	34,45	200	100	-100	200
Ordentliche Aufwendungen	1.049.489,64	508.757,45	1.268.100	711.300	-556.800	154.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	926.084,00	505.412,58	1.255.200	706.800	-548.400	147.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	18.300
ER G E B N I S	926.084,00	505.412,58	1.255.200	706.800	-548.400	165.400

Aktuelle Erläuterungen:

Im Gegensatz zu den Grundschulen verringert sich der erwartete Zuschussbedarf bei den Hauptschulen um über 548 Tsd. Euro Grund sind in erster Linie gesunkene ISM-Mietkosten.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: Herr Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: Herr Richlik

Produktverantwortung: Herr Richlik

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2017	IST	Erfüllungsgrad
05.6 Schließung HS Bössperde 31.7.2013, zwischenz. Erstaufnahmeeinrichtg. d. Landes, geplante Einsparung wurde am 4.8.2015 d. Kaufpreiszahlung erreicht	396.000	396.000	100%
05.7 HS oder RS Lendringsen: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	s. Erläuterung
05.8 zusätzlicher Schulstandort: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	

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

Ratsbeschluss: 18.12.2014, Genehmigung der Bezirksregierung.: 26.03.2015

Am 27.10.2015 hat der Rat beschlossen, dass die Bonifatius-Hauptschule ab dem Schuljahr 2017/2018 in der Gesamtschule Menden ausläuft. Die Schließung der Hauptschule Bonifatius ist zum 31.07.2019 vorgesehen.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.560,00	-2.670,03	-3.600	-3.600	0	-3.000
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	0,00	-115,02	-8.400	-200	8.200	0
4411100000 Mieten/Pachten	-6.586,80	-4.940,10	-4.400	-6.600	-2.200	-6.700
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-242,45	0	-300	-300	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-35.456,60	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-45.603,40	-7.967,60	-16.400	-10.700	5.700	-9.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	209.240,57	133.332,67	217.000	192.000	-25.000	212.800
5235100000 Erstattungen ans ISM	639,60	0,00	0	0	0	800
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	6.650,96	14.836,40	10.000	14.900	4.900	10.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	340,92	0,00	0	0	0	0
5241400000 Leistungen MBB	6.850,09	7.292,31	16.000	11.000	-5.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	316.500,00	225.657,00	338.600	300.900	-37.700	300.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	96,10	0,00	200	200	0	200
5271100000 Lernmittel	32.352,34	45.575,45	45.000	45.400	400	51.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	7.773,00	6.699,89	7.800	9.000	1.200	7.000
5422000000 Mieten und Pachten	4.800,00	3.600,00	5.000	5.000	0	4.800
5422100000 Mieten - ISM	504.552,00	377.838,00	504.200	503.800	-400	520.500
5423000000 Leasing	1.478,40	1.244,70	2.000	1.500	-500	1.200
5431042310 Budget Realschule Menden	23.230,10	12.149,39	30.100	30.100	0	35.400
5431042320 Budget Realschule Lendringsen	7.512,88	4.063,98	6.300	6.300	0	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	38,01	0,10	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	1.122.054,97	832.289,89	1.182.300	1.120.200	-62.100	1.143.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.076.451,57	824.322,29	1.165.900	1.109.500	-56.400	1.134.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	16.000
ER G E B N I S	1.076.451,57	824.322,29	1.165.900	1.109.500	-56.400	1.150.100

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-101.672,00	-76.229,16	-96.800	-101.500	-4.700	-85.200
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-363,06	0,00	-8.400	-500	7.900	-1.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-23,30	0,00	-100	-100	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-615,00	-208,25	0	-300	-300	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-83.644,55	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-186.317,91	-76.437,41	-105.300	-102.400	2.900	-86.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	192.919,98	144.002,48	199.700	199.700	0	205.000
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	9.833,13	5.573,20	12.000	12.000	0	15.100
5241400000 Leistungen MBB	11.289,64	2.220,59	12.000	12.000	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	252.360,18	176.823,00	218.300	235.800	17.500	240.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	206,99	0,00	200	200	0	200
5271100000 Lernmittel	57.433,29	48.611,45	61.000	61.000	0	63.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	102.566,34	77.104,64	96.800	102.700	5.900	91.900
5712000000 Abschreibung geringw. Wirtsch.-güter (GWG)	168,88	0,00	0	0	0	0
5422000000 Mieten und Pachten	6.339,34	0,00	4.000	4.000	0	0
5422100000 Mieten - ISM	431.556,00	318.870,00	431.500	425.200	-6.300	442.600
5423000000 Leasing	1.414,09	1.811,55	2.000	2.500	500	2.500
5431042411 Budget städt.Gymnasium	49.175,00	29.331,29	50.100	50.100	0	45.500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	100,75	27,86	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	1.115.363,61	804.376,06	1.087.700	1.105.300	17.600	1.105.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	929.045,70	727.938,65	982.400	1.002.900	20.500	1.019.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	12.000
ER G E B N I S	929.045,70	727.938,65	982.400	1.002.900	20.500	1.031.700

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	0,00	0,00	0	0	0	-18.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-18.000,00	0,00	0	0	0	-18.000
4488000000 Erstattung der Fahrtkosten durch die Eltern	-28.856,08	-44.978,49	-45.000	-45.000	0	-9.000
Ordentliche Erträge	-46.856,08	-44.978,49	-45.000	-45.000	0	-45.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	25.645,03	25.024,99	26.700	26.700	0	28.900
5291510000 Schülerbeförderung	1.058.710,80	609.112,88	990.000	1.122.000	132.000	1.122.000
Ordentliche Aufwendungen	1.084.355,83	634.137,87	1.016.700	1.148.700	132.000	1.150.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.037.499,75	589.159,38	971.700	1.103.700	132.000	1.105.900
E R G E B N I S	1.037.499,75	589.159,38	971.700	1.103.700	132.000	1.105.900

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land (100%ige Weiterleitung, s.u.)	-65.000,00	-81.000,00	-65.000	-81.000	-16.000	-156.000
4141300000 Zuw. v. Land für Inklusion (ab 2018 über 4141 geplant)	-75.414,83	-54.597,75	0	-85.200	-85.200	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	0,00	-3.227,07	0	-3.300	-3.300	0
Ordentliche Erträge	-140.414,83	-138.824,82	-65.000	-169.500	-104.500	-156.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.070,47	2.459,64	3.600	3.600	0	3.400
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	0	0	0	75.000
5271300000 Lehrmittel Gl/gemeins. Lernen	9.994,10	3.049,95	15.000	10.000	-5.000	15.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte	0,00	0,00	5.000	5.000	0	5.000
5315000000 Zuschüsse lfd. Zwecke verb. Untern.	75.414,83	0,00	0	0	0	0
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche (s.o., Weiterleitung)	65.000,00	32.500,00	65.000	70.000	5.000	81.000
Ordentliche Aufwendungen	153.479,40	38.009,59	88.600	88.600	0	179.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.064,57	-100.815,23	23.600	-80.900	-104.500	23.400
E R G E B N I S	13.064,57	-100.815,23	23.600	-80.900	-104.500	23.400

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Landeszuweisung für Lehrerfortbildung	-12.858,65	-18.072,50	-11.400	-18.100	-6.700	-12.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-32.629,00	-27.640,76	-11.200	-35.900	-24.700	-30.100
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-3.261,66	0,00	-6.000	0	6.000	-3.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-195,16	-424,23	0	-500	-500	-100
Ordentliche Erträge	-48.944,47	-46.137,49	-28.600	-54.500	-25.900	-45.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	117.960,73	74.978,77	136.300	112.000	-24.300	117.000
5235100000 Servicepauschale ISM	9.083,68	0,00	9.100	9.100	0	9.600
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über interne Leistungsverrg.)	8.977,01	4.853,33	10.300	10.000	-300	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	13.832,63	11.997,00	16.400	16.000	-400	16.000
5255100000 Unterhaltung Schul - DV	2.269,45	2.095,59	2.200	2.200	0	2.200
5261200000 Fortbildung	95,04	61,15	500	500	0	500
5261400000 Reisekosten	1.750,36	759,30	1.800	1.800	0	1.800
5272000000 Aufw. Schulumzug (2017: Mehrkosten Speditionsumzug)	6.197,99	19.490,89	10.500	24.000	13.500	10.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Ausbildungsplatzbörse)	4.745,31	3.822,85	5.000	5.000	0	5.000
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterf. Schulen	20.038,59	0,00	0	0	0	5.000
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	15.750,00	28.100	28.100	0	21.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	46.933,79	56.626,18	11.200	71.900	60.700	60.600
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	12.858,65	18.072,50	11.400	18.100	6.700	12.000
5422100000 Mieten - ISM	9.084,00	7.344,00	8.700	9.800	1.100	10.300
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	1.378,20	2.286,75	3.000	3.000	0	2.000
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	282.931,92	216.356,64	287.000	287.600	600	292.000
Ordentliche Aufwendungen	559.137,35	434.494,95	541.500	599.100	57.600	565.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	510.192,88	388.357,46	512.900	544.600	31.700	519.800
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	10.300
ER G E B N I S	510.192,88	388.357,46	512.900	544.600	31.700	530.100

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-667.043,50	-710.787,50	-705.000	-704.700	300	-705.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-110,97	-200	-200	0	-100
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-310.734,00	-219.006,00	0	0	0	0
4321500000 Elternbeiträge	0,00	0,00	-230.000	-333.600	-103.600	-310.000
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-274.944,21	-188.612,34	-270.000	-270.000	0	-280.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-362,65	-816,83	0	-1.000	-1.000	-400
Ordentliche Erträge	-1.253.232,36	-1.119.333,64	-1.205.200	-1.309.500	-104.300	-1.295.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	43.081,31	35.374,67	44.200	44.200	0	48.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	7.397,14	2.288,83	8.000	6.500	-1.500	8.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	270.659,64	203.628,76	270.000	270.000	0	280.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	148,00	110,97	100	200	100	100
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.362.330,94	732.831,24	1.500.000	1.447.000	-53.000	1.500.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	329,58	989,63	0	1.000	1.000	400
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	4.266,28	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	1.688.212,89	975.224,10	1.822.300	1.768.900	-53.400	1.836.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	434.980,53	-144.109,54	617.100	459.400	-157.700	541.000
ER G E B N I S	434.980,53	-144.109,54	617.100	459.400	-157.700	541.000

Aktuelle Erläuterungen:

Gestiegene Elternbeiträge, höhere Kinderzahlen und rückläufige Zuschusszahlungen führen zu einem über 157 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel	IST	Erfüllungsgrad
05.9 Geschwisterkindbefreiung OGS	70.000	70.000	100%

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-62.755,65	-54.770,00	-65.000	-54.700	10.300	-65.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-2.961,50	-10.888,81	0	-11.000	-11.000	0
Ordentliche Erträge	-65.717,15	-65.658,81	-65.000	-65.700	-700	-65.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.070,47	2.459,64	3.600	3.600	0	3.400
5318000000 Zuschüsse „Geld statt Stelle“ u. „Förderverein Mensabetr.“	90.717,15	71.815,00	100.000	86.800	-13.200	100.000
5431900000 Geschäftsaufw. f. lfd. Mensabetrieb u. Nachm.-Angebote	4.388,99	1.716,22	5.000	2.500	-2.500	5.000
Ordentliche Aufwendungen	98.176,61	75.990,86	108.600	92.900	-15.700	108.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	32.459,46	10.332,05	43.600	27.200	-16.400	43.400
ER G E B N I S	32.459,46	10.332,05	43.600	27.200	-16.400	43.400

Aktuelle Erläuterungen:

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führten zu einer geringeren Zuschussprognose bei den Zuschüssen (Konto 5318). Insgesamt ergibt sich hier ein geringerer Zuschussbedarf von über 16 Tsd. Euro.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.778,00	-4.446,77	-5.500	-6.000	-500	-4.800
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.899,98	-115,02	0	-200	-200	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-409,81	0,00	0	0	0	0
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-113.687,17	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-122.774,96	-4.561,79	-5.500	-6.200	-700	-4.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	152.686,01	125.823,17	155.500	181.000	25.500	178.600
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	5.702,54	2.246,07	6.000	6.000	0	12.500
5241400000 Leistungen MBB	8.635,89	3.479,87	2.200	7.200	5.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	185.240,98	162.153,00	231.100	216.200	-14.900	217.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	0,00	0	0	0	200
5271100000 Lernmittel	36.797,85	46.770,60	57.000	57.000	0	57.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.465,48	6.399,76	5.600	9.300	3.700	7.600
5712000000 Abschreibung geringw. Wirtsch.-güter (GWG)	3.257,64	0,00	0	0	0	0
5422100000 Mieten - ISM	390.696,00	333.162,00	390.700	444.300	53.600	455.700
5423000000 Leasing der Kopierer	737,60	829,80	1.000	1.200	200	1.700
5431042610 Budget Gesamtschule	22.824,11	18.825,13	28.500	28.500	0	35.200
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	50,00	12,48	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	813.094,10	699.701,88	877.700	950.800	73.100	965.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	690.319,14	695.140,09	872.200	944.600	72.400	960.800
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	15.000
ER G E B N I S	690.319,14	695.140,09	872.200	944.600	72.400	975.800

Aktuelle Erläuterungen:

Wie bei den Grundschulen macht sich auch hier die Neuberechnung der ISM-Mieten mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. über 53 Tsd. Euro bemerkbar. Mit gestiegenen Personalkosten zusammen ergibt sich ein erwarteter Mehraufwand i.H.v. über 72 Tsd. Euro.

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

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

Produktverantwortung: Herr Richlik

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt 08010101 – Förderung des Sports

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

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Ziele und Kennzahlen (Fortsetzung):

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.787,00	-4.339,98	-5.800	-5.800	0	-4.900
Ordentliche Erträge	-5.787,00	-4.339,98	-5.800	-5.800	0	-4.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	95.022,36	66.291,82	94.400	94.400	0	95.900
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.691,20	0,00	0	0	0	0
5241000000 Kanalsanierung Bürgerbad Leitmecke (2016)	89.779,61	0,00	0	0	0	0
5241400000 Leistungen MBB	0,00	0,00	1.100	1.100	0	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	0,00	0	0	0	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	53.746,00	40.309,45	53.700	53.700	0	48.100
5318000000 Betr.-kostenzuschuss Bürgerbad, Jugendfördermittel, Zuschuss Stadtsporverband	88.899,99	89.399,00	89.500	89.500	0	6.900
5441200000 Versicherungen	47,60	47,60	100	100	0	100
5493000000 Beiträge	555,00	555,00	600	600	0	600
Ordentliche Aufwendungen	334.741,76	196.602,87	239.400	239.400	0	156.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	328.954,76	192.262,89	233.600	233.600	0	151.700
E R G E B N I S	328.954,76	192.262,89	233.600	233.600	0	151.700

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell sind keine Planabweichungen bekannt.

Haushaltssanierungsplan (einschl. Hallenbad, Produkt 08010102):

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-75.558,00	-56.666,25	-75.800	-75.600	200	-63.400
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-71.765,18	-29.501,94	-85.000	-85.000	0	-83.000
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-9.609,71	-4.921,89	-8.000	-8.000	0	-8.000
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	1.600,00	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4411100000 Mieten/Pachten (Automatenprovision)	-3.000,00	-2.295,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-710,34	-490,20	-1.000	-1.000	0	-1.000
4485/4488.. Erst. Kostenumlagen	-5.335,50	-329,94	0	-400	-400	0
Ordentliche Erträge	-164.378,73	-94.205,22	-175.800	-176.000	-200	-161.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	275.840,08	189.733,12	286.600	286.600	0	307.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	29.407,00	0,00	34.000	34.000	0	37.000
5241000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	77.329,75	50.173,19	80.000	80.000	0	80.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	41.808,72	35.128,08	36.400	34.000	-2.400	42.000
5241200000 Energiekosten	159.945,66	119.452,93	200.000	200.000	0	170.000
5241310000 Eigenreinigung (Reinigungsmaterial f. Beckenumlauf)	1.192,26	998,72	1.800	1.800	0	1.500
5241320000 Fremdreinigung	47.254,44	46.361,97	58.000	58.000	0	50.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	0,00	30,75	2.000	2.000	0	0
5241700000 Unterhaltung Bad d. Stadt	29.797,67	25.246,63	35.000	35.000	0	35.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	2.609,88	2.188,45	8.500	8.500	0	3.500
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	600,45	399,71	700	700	0	700
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	85,00	45,00	1.500	1.000	-500	1.500
5291200000 Gutachten und Verfahren	5.131,21	0,00	0	0	0	1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	135.958,00	101.966,81	135.900	136.000	100	121.700
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	764,79	448,99	800	800	0	800
5441200000 Versicherungen	5.954,48	6.086,75	7.000	7.000	0	7.000
Ordentliche Aufwendungen	813.679,39	578.261,10	888.200	885.400	-2.800	859.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	649.300,66	484.055,88	712.400	709.400	-3.000	697.800
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ERGEBNIS	649.300,66	484.055,88	712.400	709.400	-3.000	698.800

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.997,00	-10.497,24	-14.000	-14.000	0	-11.700
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-2.280,00	-2.160,00	-6.500	-6.500	0	-4.800
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-325,09	-3.267,85	0	-3.200	-3.200	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-1.720,00	0	-1.800	-1.800	0
Ordentliche Erträge	-16.602,09	-17.645,09	-20.500	-25.500	-5.000	-16.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	13.100	13.100	0	7.300
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	4.838,74	216,58	2.500	1.000	-1.500	20.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	2.497,65	2.738,49	4.000	4.000	0	4.000
5241200000 Energiekosten	13.744,83	5.679,44	6.000	7.900	1.900	8.000
5241400000 Leistungen MBB (Grünflächenunterh.), ab 2018 intern	716,23	647,85	1.500	4.500	3.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	0,00	0	4.600	4.600	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	25.547,94	34.100	34.100	0	30.500
5441200000 Versicherungen	524,62	533,74	600	600	0	600
Ordentliche Aufwendungen	56.387,07	35.364,04	61.800	69.800	8.000	70.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	39.784,98	17.718,95	41.300	44.300	3.000	53.900
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.500
E R G E B N I S	39.784,98	17.718,95	41.300	44.300	3.000	55.400

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Berichtserstellungszeitpunkt lagen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	-62.596,70	-33.193,94	-75.000	-75.000	0	-65.000
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	-636,56	-485,73	-600	-600	0	-600
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-33.427,38	-15.025,82	0	-16.600	-16.600	0
Ordentliche Erträge	-96.660,64	-48.705,49	-75.600	-92.200	-16.600	-65.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	111.858,73	81.532,92	117.300	117.300	0	115.400
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	775,71	480,00	2.000	2.000	0	2.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	561,33	808,83	2.500	2.500	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	963.395,28	519.535,73	766.500	686.600	-79.900	770.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	14.709,08	6.928,81	15.000	15.000	0	15.000
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	25.687,50	34.300	34.300	0	34.300
5422100000 Mieten - ISM	998.856,00	802.035,00	923.300	1.069.400	146.100	1.126.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	381,20	276,94	800	500	-300	800
5431940000 Zuführung Rechnungsabgrenzung	6.320,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.131.107,33	1.437.285,73	1.861.700	1.927.600	65.900	2.063.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.034.446,69	1.388.580,24	1.786.100	1.835.400	49.300	1.997.900
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.000
ERGEBNIS	2.034.446,69	1.388.580,24	1.786.100	1.835.400	49.300	1.998.900

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2017	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 BezReg.: 14.02.2017			

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze

Produktverantwortung: Frau Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze)

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

Aktuelle Erläuterungen:

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

Vorwiegend durch stadt-interne Neuordnungen im Bereich der Anlagenbuchhaltung ist bei den Sport- und Bolzplätzen mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. 55 Tsd. Euro zu rechnen.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-189.710,17	-442.092,13	-147.400	-562.200	-414.800	-498.500
4411100000 Mieten/Pachten	-1.260,00	-945,00	-1.900	-1.900	0	-1.900
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-2.273,00	-1.262,35	0	-1.200	-1.200	0
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-2.667,76	-2.344,99	0	-2.400	-2.400	0
Ordentliche Erträge	-195.910,93	-446.644,47	-149.300	-567.700	-418.400	-500.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.041,78	5.338,75	7.300	7.300	0	7.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.107,90	0,00	21.000	21.000	0	23.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.716,16	257,05	3.800	3.800	0	5.000
5241200000 Energiekosten	4.114,00	1.582,00	1.000	1.800	800	500
5241320000 Fremdreinigung	5.446,85	0,00	0	0	0	0
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über int. Verrg., s.u.)	8.849,15	3.230,82	10.000	7.000	-3.000	0
5242000000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung 2016: Sanierung Duschen Hülschenbrauck (80 Tsd. Euro).	120.000,00	3.568,27	10.000	10.000	0	12.000
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	7.984,23	1.324,18	10.000	6.000	-4.000	220.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	235,45	510,51	500	600	100	500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	312.279,81	601.979,57	307.500	796.200	488.700	757.300
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. BSV für Huckenohl lt. Nutzungsüberlassungsvertrag)	195.962,89	152.556,61	216.000	210.000	-6.000	216.000
5422000000 Erbpacht für Sportplatz Hülschenbrauck	53.575,93	53.575,93	56.000	53.600	-2.400	56.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	192,84	112,49	0	200	200	200
5441200000 Versicherungen	2.311,07	525,47	2.000	1.000	-1.000	2.500
Ordentliche Aufwendungen	740.818,06	824.561,65	645.100	1.118.500	473.400	1.300.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	544.907,13	377.917,18	495.800	550.800	55.000	800.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	10.000
ER G E B N I S	544.907,13	377.917,18	495.800	550.800	55.000	810.100

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

Team: 52.2 Schule und Sport
Teamleitung: Herr Richlik

Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten

Produktverantwortung: Frau Petsch

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-193,00	-144,27	-200	-200	0	-200
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-64,50	-485,18	0	-400	-400	0
Ordentliche Erträge	-257,50	-629,45	-200	-600	-400	-200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.430,86	10.770,92	16.000	16.000	0	16.600
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.978,99	0,00	2.300	2.300	0	10.900
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	2.775,20	588,87	3.000	600	-2.400	3.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	518,04	556,36	600	600	0	600
5241200000 Energiekosten	2.031,53	1.872,00	2.500	2.600	100	2.500
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	0,00	0,00	1.000	800	-200	1.000
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	280,00	500	300	-200	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	2.407,23	3.200	3.200	0	2.900
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	0,00	0,00	0	0	0	82.500
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Schießsportverein	410,00	410,00	500	400	-100	500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	443,46	226,40	0	500	500	500
5441200000 Versicherungen	119,92	121,23	200	200	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	26.918,00	17.233,01	29.800	27.500	-2.300	122.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	26.660,50	16.603,56	29.600	26.900	-2.700	121.800
ER G E B N I S	26.660,50	16.603,56	29.600	26.900	-2.700	121.800

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

52.3 Integration

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-6.382.988,92	-157.702,56	-327.000	-219.000	108.000	-204.400
Sonstige Transfererträge	-313.752,48	-204.174,08	-10.000	-208.600	-198.600	-200.000
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-405.068,28	-288.834,77	-510.700	-510.700	0	-510.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-51.521,18	-2.738.740,83	-6.800.000	-3.803.100	2.996.900	-5.801.500
Ordentliche Erträge	-7.153.330,86	-3.389.452,24	-7.647.700	-4.741.400	2.906.300	-6.715.900
Personalaufwendungen	561.833,11	530.123,11	555.100	770.400	215.300	765.000
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.588,84	454.072,75	502.800	565.000	62.200	691.700
Bilanzielle Abschreibungen	19.620,00	14.723,89	19.500	19.600	100	17.600
Transferaufwendungen	6.353.338,91	3.038.540,19	7.257.000	3.803.000	-3.454.000	5.923.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	38.938,79	58.785,36	3.800	78.200	74.400	453.500
Ordentliche Aufwendungen	7.591.319,65	4.096.245,30	8.338.200	5.236.200	-3.102.000	7.850.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	437.988,79	706.793,06	690.500	494.800	-195.700	1.134.900
ER G E B N I S	437.988,79	706.793,06	690.500	494.800	-195.700	1.134.900

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
05010201 Integration	Frau Berkes	232.826,47	369.279,90	212.200	581.100	368.900	610.500
05020102 Asylbewerber	Frau Berkes	-39.191,51	213.179,49	465.500	-98.700	-564.200	471.700
05020105 Übergangsheime	Frau Berkes	244.353,83	124.333,67	12.800	12.400	-400	52.700

Aktuelle Erläuterungen:

Rückläufige Fallzahlen sorgen beim Team Integration trotz höherer Kosten durch Integrationshelfer (Produkt „Integration“) zu einem geringeren Zuschussbedarf, da die Transferleistungen und berücksichtigten Umlagen beim Produkt „Asylbewerber“ nach aktuellen Schätzungen einen erheblichen Minderbedarf erwarten lassen. Nähere Informationen sind den Produktblättern zu entnehmen.

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

Produkt: 05010201 Integration

Produktverantwortung: Frau Berkes

Beschreibung:

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

Ziele:

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

Kennzahlen/ Indikatoren:

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“	-15.596,98	-21.707,02	-21.500	-21.700	-200	-21.500
4146000000 Zuw. lfd. Zw. v. s. öfftl. Sonderr.	-40.311,64	-12.375,00	-34.500	-34.500	0	-34.500
4149000000 Spenden	-18.225,30	-12.802,39	0	-12.800	-12.800	0
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-1.036,40	-5.781,61	0	-5.300	-5.300	0
Ordentliche Erträge	-75.170,32	-52.666,02	-56.000	-74.300	-18.300	-56.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	174.234,55	343.405,38	102.200	501.700	399.500	485.400
5015000000 Dienstaufw. Bundesfreiwh.-dienst	1.700,00	3.949,92	0	5.700	5.700	4.100
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse)	78.030,85	45.823,40	76.000	58.000	-18.000	76.000
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge	18.225,30	7.023,84	7.000	7.000	0	18.000
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	15.596,98	12.814,24	21.500	21.500	0	21.500
5281122000 Aufwand für Brückenkindergarten	1.875,14	572,19	34.500	34.500	0	34.500
5318000000 Zuschüsse (SKF, interkult. Freundeskreis, Elternvereine)	14.868,97	1.461,21	15.000	15.000	0	15.000
5339000000 Sonst. soz. Leistungen (Schulbetreuung Flüchtl.-kinder)	3.465,00	6.895,74	12.000	12.000	0	12.000
Ordentliche Aufwendungen	307.996,79	421.945,92	268.200	655.400	387.200	666.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	232.826,47	369.279,90	212.200	581.100	368.900	610.500
E R G E B N I S	232.826,47	369.279,90	212.200	581.100	368.900	610.500

Aktuelle Erläuterungen:

Die Personalaufstockung für Integrationsleistungen konnte in der Planung 2017 nicht mehr berücksichtigt werden und führt so zu dem ausgewiesenen zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. über 368 Tsd. Euro.

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung: Frau Berkes

Beschreibung:

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

Ziele:

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

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

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-6.298.851,00	-103.316,00	-261.000	-140.000	121.000	-140.000
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerh. v. Einr.	-313.752,48	-204.174,08	-10.000	-208.600	-198.600	-200.000
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-15.756,03	-2.677.695,37	-6.800.000	-3.744.300	3.055.700	-5.800.000
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-20.161,34	-13.137,34	0	-13.200	-13.200	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	0,00	-10.424,60	0	-10.400	-10.400	0
Ordentliche Erträge	-6.648.520,85	-3.008.747,39	-7.071.000	-4.116.500	2.954.500	-6.140.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	274.280,91	113.998,30	306.400	164.000	-142.400	177.600
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	77.702,06	0	77.700	77.700	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	0,00	0,00	0	0	0	130.000
5331000000 Soz. Leistungen nat. Pers. außerhalb von Einrichtungen	6.296.736,54	3.009.862,30	7.200.000	3.766.000	-3.434.000	5.866.000
5331100000 Tagespflege frühe Hilfen	90,00	60,00	0	0	0	0
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	38.178,40	20.260,94	30.000	10.000	-20.000	30.000
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0	0	0	408.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	43,49	43,28	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	6.609.329,34	3.221.926,88	7.536.500	4.017.800	-3.518.700	6.611.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-39.191,51	213.179,49	465.500	-98.700	-564.200	471.700
ER G E B N I S	-39.191,51	213.179,49	465.500	-98.700	-564.200	471.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die prognostizierte Planabweichung resultiert in erster Linie auf eine FlüAG-Anpassung aufgrund rückläufiger Fallzahlen. Die genaue Schlüsselung wird erst bekannt, sobald die Fallzahlen am Jahresende feststehen. Aufgrund der aktuellen internen Hochrechnungen kann die negative Halbjahresprognose zurückgenommen werden. Zurzeit würde sich sogar eine Überdeckung ergeben. Hier ist im Rahmen des Abschlusses ggf. noch produkt- und zeitliche Abgrenzungen zu rechnen.

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

Team: 52.3 Integration
Teamleitung: Frau Berkes

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: Frau Berkes

Beschreibung:

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.004,00	-7.502,15	-10.000	-10.000	0	-8.400
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-405.068,28	-288.834,77	-510.700	-510.700	0	-510.000
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-925,50	-16.785,79	0	-14.900	-14.900	-1.500
4487000000 Erstattung Kostenumlagen priv. Unternehmen	-13.641,91	-14.916,12	0	-15.000	-15.000	0
Ordentliche Erträge	-429.639,69	-328.038,83	-520.700	-550.600	-29.900	-519.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	111.617,65	68.769,51	146.500	99.000	-47.500	97.900
5235100000 ISM-Pauschale für Mühlenbergstr./ B.-Henninghaus-Str.	2.353,41	580,21	2.400	600	-1.800	2.400
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	121.491,61	28.027,97	100.000	35.000	-65.000	90.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	67.242,58	76.812,79	53.500	77.000	23.500	55.000
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	150.191,00	95.213,54	150.000	135.000	-15.000	135.000
5241310000 Eigenreinigung	3.057,01	473,48	1.000	3.000	2.000	3.200
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	1.848,00	10.246,73	6.700	10.000	3.300	11.900
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Objekt Steinhauser Weg)	123.118,71	85.500,00	0	85.500	85.500	114.000
5255000000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	34.476,85	13.136,43	50.000	20.000	-30.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	81,40	145,87	200	200	0	200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19.620,00	14.723,89	19.500	19.600	100	17.600
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	27.000,00	0	36.000	36.000	0
5422100000 Mieten - ISM	34.380,00	27.792,00	0	37.100	37.100	38.700
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	3.128,36	2.421,10	2.000	3.500	1.500	5.000
5441200000 Versicherungen	1.386,94	1.528,98	1.700	1.500	-200	1.700
Ordentliche Aufwendungen	673.993,52	452.372,50	533.500	563.000	29.500	572.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	244.353,83	124.333,67	12.800	12.400	-400	52.700
E R G E B N I S	244.353,83	124.333,67	12.800	12.400	-400	52.700

Aktuelle Erläuterungen:

Nach aktueller Hochrechnung liegt das Produkt weitgehend im Plan, wobei sich negative und positive Abweichungen nahezu völlig kompensieren. Die einzelnen Positionen sind in der oben stehenden Ergebnisrechnung erkennbar und bei Bedarf erläutert.

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III
Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter Herr Arlt

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.595.375,69	-1.254.012,47	-1.642.300	-1.691.300	-49.000	-1.396.200
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.409.439,10	-8.142.759,23	-11.690.800	-11.820.200	-129.400	-11.711.200
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-157.270,70	-158.741,93	-225.900	-230.400	-4.500	-235.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.148.724,17	-666.244,07	-809.500	-1.117.800	-308.300	-1.029.900
Sonstige ordentliche Erträge	-260.603,34	-213.921,11	-237.000	-261.100	-24.100	-237.000
Aktiviertete Eigenleistungen	-34.990,55	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-13.606.403,55	-10.435.678,81	-14.605.500	-15.120.800	-515.300	-15.049.500
Personalaufwendungen	6.742.197,34	4.914.881,98	6.962.700	7.040.300	77.600	9.380.800
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.949.050,65	5.556.619,98	8.692.000	8.488.400	-203.600	6.384.700
Bilanzielle Abschreibungen	3.348.916,11	2.596.969,37	3.497.800	3.456.600	-41.200	3.105.700
Transferaufwendungen	6.264.597,90	4.621.583,27	6.207.000	6.192.000	-15.000	6.406.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	580.143,40	445.975,01	614.200	930.300	316.100	949.100
Ordentliche Aufwendungen	24.884.905,40	18.136.029,61	25.973.700	26.107.600	133.900	26.226.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.278.501,85	7.700.350,80	11.368.200	10.986.800	-381.400	11.176.800
Finanzerträge	-4,52	0,00	0	0	0	0
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	-4,52	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	-3.337.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	2.727.900
ERGEBNIS	11.278.497,33	7.701.900,24	11.368.200	10.988.400	-379.800	10.567.100

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

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

Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-270.333,13	-234.727,59	-210.900	-310.000	-99.100	-258.500
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.983.714,35	-2.160.845,73	-3.037.600	-3.045.600	-8.000	-2.898.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-48.731,03	-38.102,47	-5.000	-39.100	-34.100	-5.000
Sonstige ordentliche Erträge	-26.439,68	-2.934	0	-3.000	-3.000	0
Ordentliche Erträge	-2.329.218,19	-2.436.609	-3.253.500	-3.397.700	-144.200	-3.161.600
Personalaufwendungen	3.102.628,21	2.346.601,86	3.219.500	3.388.000	168.500	3.190.400
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.507.142,69	1.259.050,16	1.843.000	1.834.900	-8.100	1.731.700
Bilanzielle Abschreibungen	454.022,06	405.687,13	486.100	529.900	43.800	465.800
Transferaufwendungen	42.000,00	8.313,65	42.000	42.000	0	42.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.258,94	250.733	366.800	342.800	-24.000	351.800
Ordentliche Aufwendungen	5.462.051,90	4.270.386	5.957.400	6.137.600	180.200	5.781.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.132.833,71	1.833.776,78	2.703.900	2.739.900	36.000	2.620.100
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	400
ER G E B N I S	3.132.833,71	1.833.776,78	2.703.900	2.739.900	36.000	2.620.500

Produktübersicht	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
02030101 Brandschutz	2.496.369,92	1.833.797,00	2.703.900	2.723.300	19.400	2.620.500
02030201 Rettungsdienst	636.463,79	-20,22	0	16.600	16.600	0

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Brandschutz

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: Herr Semrau

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: Herr Semrau

Ergebnisrechnung (aus Transparenzgründen werden nur Planabweichungen dargestellt)	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4486000000 Erstattung Versicherungsbeitrag	0,00	-1.882,99	0	-1.900	-1.900	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-20.025,21	-19.250,48	-5.000	-19.300	-14.300	-5.000
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-20.140,68	-2.933,68	0	-3.000	-3.000	0
...
Ordentliche Erträge gesamt	-240.207,43	-212.629,70	-225.500	-270.100	-44.600	-211.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.595.966,00	1.198.594,21	1.682.700	1.730.000	47.300	1.616.300
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	5.495,09	2.272,43	56.500	6.500	-50.000	6.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	306.733,72	288.236,58	338.000	373.900	35.900	329.500
5422100000 Mieten - ISM	193.115,29	144.987,39	135.100	195.000	59.900	201.300
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	3.676,65	5.020,34	2.000	9.000	7.000	9.000
5441200000 Versicherungen	41.312,91	6.315,25	44.000	10.000	-34.000	10.000
...
Ordentliche Aufwendungen	2.736.577,35	2.046.426,70	2.929.400	2.993.400	64.000	2.831.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.496.369,92	1.833.797,00	2.703.900	2.723.300	19.400	2.620.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	400
ER G E B N I S	2.496.369,92	1.833.797,00	2.703.900	2.723.300	19.400	2.620.500

Aktuelle Erläuterungen:

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

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Rettungsdienst

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: Herr Semrau

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: Herr Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: Herr Semrau

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-93.860,40	-69.109,37	-10.400	-92.100	-81.700	-77.200
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-1.960.145,54	-2.137.901,40	-3.017.600	-3.017.600	0	-2.873.100
4486000000 Erstattung Kostenumlagen sonst. öfftl. Sonderr.	0,00	-1.883,00	0	-1.900	-1.900	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-28.705,82	-15.086,00	0	-16.000	-16.000	0
4542000000 Veräußerung Vermögen > 410 €	-6.301,00	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Erträge	-2.089.010,76	-2.223.979,77	-3.028.000	-3.127.600	-99.600	-2.950.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.506.662,21	1.148.007,65	1.536.800	1.658.000	121.200	1.574.100
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	703.401,91	609.078,51	850.000	850.000	0	850.000
5238000000 Erstattung an übrige Bereiche (Hilfsorganisationen)	0,00	2.877,21	0	2.900	2.900	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	71.496,00	59.920,82	87.800	87.800	0	80.000
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	75.278,23	95.901,32	80.000	120.000	40.000	60.100
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	29.679,05	27.758,70	30.000	30.000	0	35.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	23.552,48	12.668,77	25.000	25.000	0	25.000
5261200000 Fortbildung	12.652,04	18.570,00	20.000	20.000	0	20.000
5261300000 Ausbildung Notfallsanitäter	9.576,90	10.530,00	30.000	30.000	0	20.000
5261400000 Reisekosten	138,00	115,80	0	500	500	500
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	9.013,82	7.593,90	10.000	10.000	0	10.000
5281130000 Verbrauchsmaterial	37.286,74	40.322,69	58.000	58.000	0	50.000
5291900000 Externes RTW-Personal	15.145,00	9.925,00	12.000	15.000	3.000	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	146.603,21	117.131,99	148.100	155.300	7.200	136.300
5422100000 Mieten - ISM	71.184,71	51.896,61	129.200	69.200	-60.000	70.800
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	7.485,35	4.546,76	5.000	5.000	0	7.000
5441200000 Versicherungen (ab 2017 GVV-Beitragsanstieg)	6.318,90	7.113,82	6.100	7.500	1.400	6.500
Ordentliche Aufwendungen	2.725.474,55	2.223.959,55	3.028.000	3.144.200	116.200	2.950.300
ERGEBNIS	636.463,79	-20,22	0	16.600	16.600	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-12.932,00	-10.608,91	-11.900	-14.100	-2.200	-9.900
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-802.073,55	-809.663,10	-901.800	-900.700	1.100	-946.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-6.610,33	0,00	-3.500	-7.700	-4.200	-7.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-98.405,91	-60.771,87	-97.900	-110.000	-12.100	-97.900
Sonstige ordentliche Erträge	-157.005,66	-146.324	-207.000	-192.400	14.600	-207.000
Ordentliche Erträge	-1.077.027,45	-1.027.368	-1.222.100	-1.224.900	-2.800	-1.268.300
Personalaufwendungen	1.045.760,84	752.263,65	1.115.900	1.045.800	-70.100	1.057.100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	592.126,36	376.429,30	573.800	566.500	-7.300	256.200
Bilanzielle Abschreibungen	25.161,35	18.520,34	20.700	24.600	3.900	22.000
Transferaufwendungen	5.450,00	4.200,00	6.000	6.000	0	34.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	175.421,32	157.557	197.400	206.100	8.700	199.300
Ordentliche Aufwendungen	1.843.919,87	1.308.971	1.913.800	1.849.000	-64.800	1.568.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	766.892,42	281.603,01	691.700	624.100	-67.600	300.300
Finanzerträge	-4,52	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-4,52	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	327.100
ER G E B N I S	766.887,90	281.603,01	691.700	624.100	-67.600	627.400

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-12.029,00	-10.232,91	-11.500	-13.700	-2.200	-9.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-476.101,75	-499.752,45	-556.800	-540.300	16.500	-596.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-220,33	0,00	0	0	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-87.511,23	-48.941,42	-94.900	-88.000	6.900	-89.500
Sonstige ordentliche Erträge	-157.005,66	-138.913,74	-200.000	-183.400	16.600	-200.000
Ordentliche Erträge	-732.867,97	-697.840,52	-863.200	-825.400	37.800	-895.600
Personalaufwendungen	548.703,36	414.961,31	583.800	583.800	0	583.600
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	591.092,42	376.429,30	568.800	564.000	-4.800	253.200
Bilanzielle Abschreibungen	24.263,35	18.146,34	20.300	24.200	3.900	21.700
Transferaufwendungen	5.450,00	4.200,00	6.000	6.000	0	34.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.899,39	5.300,07	7.100	10.500	3.400	8.600
Ordentliche Aufwendungen	1.175.408,52	819.037,02	1.186.000	1.188.500	2.500	901.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	442.540,55	121.196,50	322.800	363.100	40.300	5.500
Finanzerträge	-4,52	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-4,52	0,00	0	0	0	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	327.100
ER G E B N I S	442.536,03	121.196,50	322.800	363.100	40.300	332.600

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
02010101 Ordnungsrecht	Herr Nolte	208.859,96	173.639,43	227.900	228.900	1.000	200.100
02010201 Märkte u.ä.	Frau Braun	48.401,03	25.421,00	50.500	48.400	-2.100	85.400
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	Herr Nolte	29.376,08	23.901,53	5.000	45.000	40.000	2.700
13030101 Friedhöfe	Herr Rauer	153.272,46	-93.787,58	38.100	39.500	1.400	41.800
13030102 Kriegsgräber	Herr Rauer	0,00	-7.977,88	0	0	0	0
13030103 Jüdischer Friedhof	Herr Rauer	2.626,50	0,00	1.300	1.300	0	2.600

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Produktverantwortung: Herr Nolte

Beschreibung:

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

Zu diesem Aufgabenbereich gehören weiterhin:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Finanzwirtschaftlich: Minimierung des Zuschussbedarfes

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren (incl. Bürgerbüro)	-112.881,86	-71.121,84	-124.400	-95.000	29.400	-124.400
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	0,00	0,00	0	0	0	0
4483000000 anteilige Erstattung ZfA (hausintern geschlüsselt)	-41.582,46	-10.028,43	-40.000	-40.000	0	-40.000
4485000000 Erstattung SEM für Rattenbekämpfung in Kanälen	-4.596,38	0,00	-7.000	-5.000	2.000	-7.000
4488000000 private Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-28.637,39	-27.296,70	-30.000	-30.000	0	-30.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-4.685,50	-20.811,50	-5.000	-25.000	-20.000	-5.000
4591600000 Erst. Betr.-kosten ISM (Vorj.)	-1.196,28	-3.306,80	0	-3.400	-3.400	0
Ordentliche Erträge	-193.579,87	-132.565,27	-206.400	-198.400	8.000	-206.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	268.780,98	199.005,42	278.800	278.800	0	259.700
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	20.343,07	21.380,49	25.000	15.000	-10.000	25.000
5241400000 Leistungen MBB	14.306,97	7.747,15	20.000	20.000	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	13.296,00	5.103,00	17.400	17.400	0	7.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.267,15	878,80	900	900	0	1.500
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	2.126,65	1.757,00	4.500	4.500	0	4.500
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	484,32	422,20	600	600	0	600
5281700000 Aufw. Gefahrenabwehr	70.089,17	61.653,41	75.000	75.000	0	75.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.284,00	0,00	0	0	0	0
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	5.450,00	4.200,00	6.000	6.000	0	6.000
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	576,00	2.700,00	600	3.600	3.000	3.700
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	1.797,46	541,76	1.000	1.000	0	1.500
5431300000 Telecash Bürgerbüro	1.638,06	815,47	2.000	2.000	0	2.000
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	0,00	0,00	2.500	2.500	0	0
Ordentliche Aufwendungen	402.439,83	306.204,70	434.300	427.300	-7.000	386.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	208.859,96	173.639,43	227.900	228.900	1.000	180.100
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	20.000
ER G E B N I S	208.859,96	173.639,43	227.900	228.900	1.000	200.100

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktverantwortung: Frau Braun

Beschreibung:

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt.

Ziele und Kennzahlen:

Es wird eine möglichst hohe Aufwandsdeckung angestrebt.

Aufwandsdeckungsgrade:

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
IST 2012 – 2016:			
2012	66.696	91.916	72,56%
2013	66.368	99.033	67,02%
2014	110.318	139.977	78,81%
2015	92.398	152.860	60,45%
2016	101.628	150.029	67,74%
PLAN 2017 – 2019:			
2017	105.000	155.500	67,52%
2018	105.000	154.400	68,01%
2019	105.000	155.100	67,70%

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-25.959,76	-18.726,10	-33.000	-33.000	0	-30.000
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-75.503,74	-80.423,80	-68.000	-80.500	-12.500	-75.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-164,00	-205,00	-4.000	-200	3.800	0
Ordentliche Erträge	-101.627,50	-99.354,90	-105.000	-113.700	-8.700	-105.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	68.847,54	53.089,39	74.000	74.000	0	75.200
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0,00	4.000	0	-4.000	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	5.993,88	10.643,76	11.000	11.900	900	7.000
5241200000 Energiekosten	0,00	0,00	0	0	0	4.000
5241400000 Leistungen MBB	35.883,50	24.474,17	26.300	36.000	9.700	0
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	39.159,23	36.495,99	40.000	40.000	0	40.000
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	0,00	0,00	0	0	0	28.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	144,38	72,59	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	150.028,53	124.775,90	155.500	162.100	6.600	154.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	48.401,03	25.421,00	50.500	48.400	-2.100	49.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	36.000
ER G E B N I S	48.401,03	25.421,00	50.500	48.400	-2.100	85.400

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: Herr Nolte

Beschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahr:	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
2012	157.773	157.278	100,31%
2013	180.083	160.943	111,89%
2014	1809.20170	175.399	106,14%
2015	151.384	198.455	76,28%
2016	151.124	180.500	83,73%

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produktverantwortung: Herr Nolte

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-151.123,88	-114.795,44	-195.000	-155.000	40.000	-195.000
Ordentliche Erträge	-151.123,88	-114.795,44	-195.000	-155.000	40.000	-195.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	180.499,96	138.696,97	200.000	200.000	0	197.700
Ordentliche Aufwendungen	180.499,96	138.696,97	200.000	200.000	0	197.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	29.376,08	23.901,53	5.000	45.000	40.000	2.700
ER G E B N I S	29.376,08	23.901,53	5.000	45.000	40.000	2.700

Aktuelle Erläuterungen:

Die Prognose der Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgelder wurde aufgrund des Buchungsstandes zum Berichtszeitpunkt um 40 Tsd. Euro nach unten korrigiert, was sich am entsprechend höheren Zuschussbedarf bemerkbar macht.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber und Jüdischer Friedhof

Produktverantwortung: Herr Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll Kostendeckung erreicht werden (s. Beschreibung).

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

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

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-12.029,00	-10.232,91	-11.500	-13.700	-2.200	-9.600
4321100000 Ben.-gebühren u.ä. Entgelte	-135.161,81	-329.480,71	-176.100	-176.500	-400	-157.100
4381000000 Gebührenausschlag Friedhof	-126.594,58	0,00	-119.100	-119.100	0	-138.100
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	0,00	0,00	-36.200	-36.200	0	-71.900
4411100000 Mieten/Pachten	-220,33	0,00	0	0	0	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-72,26	-351,15	0	-300	-300	0
Ordentliche Erträge	-274.077,98	-340.064,77	-342.900	-345.800	-2.900	-376.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.574,88	24.169,53	31.000	31.000	0	51.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.066,93	0,00	17.700	17.700	0	21.300
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.754,56	1.366,76	3.500	3.500	0	3.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	26.603,19	20.903,09	30.000	30.000	0	30.000
5241200000 Energiekosten	26.119,19	4.520,61	13.500	13.500	0	5.500
5241310000 Eigenreinigung	341,99	157,61	500	500	0	500
5241320000 Fremdreinigung	5.629,69	3.947,76	6.500	6.500	0	6.700
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	295.573,49	171.895,24	257.100	257.100	0	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	0,00	100	100	0	20.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	21.979,35	18.146,34	20.300	24.200	3.900	21.700
5441200000 Versicherungen	707,17	1.170,25	800	1.200	400	1.200
Ordentliche Aufwendungen	427.350,44	246.277,19	381.000	385.300	4.300	161.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	153.272,46	-93.787,58	38.100	39.500	1.400	-215.300
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	257.100
ERGEBNIS	153.272,46	-93.787,58	38.100	39.500	1.400	41.800

Information:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: Frau Potthoff

Produktverantwortung: Herr Rauer

Ergebnisrechnung Kriegsgräber	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Zuweisungen für Kriegsgräber	-11.060,14	-11.060,14	-12.500	-11.100	1.400	-11.100
Ordentliche Erträge	-11.060,14	-11.060,14	-12.500	-11.100	1.400	-11.100
5241000000 Unterhaltung Kriegsgräber	297,50	0,00	2.500	1.100	-1.400	1.100
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	9.730,84	3.082,26	10.000	10.000	0	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.036,32	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	11.064,66	3.082,26	12.500	11.100	-1.400	1.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4,52	-7.977,88	0	0	0	-10.000
4616000000 Zinserträge sonst. öffentl. Sondervermögen	-4,52	0,00	0	0	0	0
Finanzerträge	-4,52	0,00	0	0	0	0
Finanzergebnis	-4,52	0,00	0	0	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	10.000
ER G E B N I S	0,00	-7.977,88	0	0	0	0

Ergebnisrechnung Jüdischer Friedhof	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-1.398,60	0,00	-1.400	-1.400	0	-1.400
Ordentliche Erträge	-1.398,60	0,00	-1.400	-1.400	0	-1.400
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	4.025,10	0,00	2.700	2.700	0	0
Ordentliche Aufwendungen	4.025,10	0,00	2.700	2.700	0	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.626,50	0,00	1.300	1.300	0	-1.400
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	4.000
ER G E B N I S	2.626,50	0,00	1.300	1.300	0	2.600

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: Herr Gies

32.2 Standesamt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Produktverantwortung: Herr Gies

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

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

Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge

Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-59.420,70	-55.768,30	-65.000	-60.000	5.000	-60.000
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-3.175,00	0,00	0	-4.200	-4.200	-3.500
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.215,00	0,00	-3.500	-3.500	0	-3.500
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-5.443,00	0,00	0	-6.000	-6.000	-5.400
Ordentliche Erträge	-71.253,70	-55.768,30	-68.500	-73.700	-5.200	-72.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	175.974,86	117.388,15	210.000	156.000	-54.000	160.600
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	0,00	1.000	1.000	0	1.000
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	0,00	0,00	2.000	1.000	-1.000	1.000
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	3.164,27	3.054,66	4.500	4.500	0	4.500
5431200000 Bücher und Zeitschriften	437,45	556,15	500	800	300	900
5493000000 Beiträge	240,00	240,00	300	300	0	300
Ordentliche Aufwendungen	180.816,58	121.238,96	218.300	163.600	-54.700	168.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	109.562,88	65.470,66	149.800	89.900	-59.900	95.900
ER G E B N I S	109.562,88	65.470,66	149.800	89.900	-59.900	95.900

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund einer unbesetzten Stelle entsteht beim Personenstandswesen voraussichtlich ein Personalminderaufwand i.H.v. ca. 54 Tsd. Euro. Ansonsten liegen keine Hinweise auf größere Planabweichungen vor.

Aus buchungstechnischen Gründen werden unterjährig die Gebühren nicht aufgeteilt. Die Prognosewerte basieren auf Werten des Produktverantwortlichen. Für den Abschluss wird entsprechend umgebucht.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-903,00	-376,00	-400	-400	0	-300
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-266.551,10	-254.142,35	-280.000	-300.400	-20.400	-290.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-5.451,68	-11.830,45	-3.000	-16.000	-13.000	-3.000
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-7.410,00	-7.000	-9.000	-2.000	-7.000
Ordentliche Erträge	-272.905,78	-273.758,80	-290.400	-325.800	-35.400	-300.300
Personalaufwendungen	321.082,62	219.914,19	322.100	306.000	-16.100	312.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33,94	0,00	2.000	500	-1.500	1.000
Bilanzielle Abschreibungen	898,00	374,00	400	400	0	300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	165.680,21	148.406,46	185.000	190.000	5.000	185.000
Ordentliche Aufwendungen	487.694,77	368.694,65	509.500	496.900	-12.600	499.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	214.788,99	94.935,85	219.100	171.100	-48.000	198.900
E R G E B N I S	214.788,99	94.935,85	219.100	171.100	-48.000	198.900

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
01140101 Datenschutz	Frau Klein	14.269,06	-932,63	14.500	1.100	-13.400	15.200
02010401 Meldewesen	Frau Klein	142.441,45	66.553,15	146.500	128.000	-18.500	144.500
05020106 Rentenstelle	Frau Klein	58.078,48	29.315,33	58.100	42.000	-16.100	39.200

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

Produkt: 01140101 Datenschutz

Produktverantwortung: Frau Klein

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren (Einnahmen Fundbüro)	-75,50	-389,17	0	-400	-400	0
4482000000 Erstattungen Jobcenter	0,00	-6.432,60	0	-6.500	-6.500	0
4484000000 Eingliederungs-Zuschüsse	0,00	-5.397,85	0	-6.500	-6.500	0
Ordentliche Erträge	-75,50	-12.219,62	0	-13.400	-13.400	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.344,56	11.286,99	14.500	14.500	0	15.200
Ordentliche Aufwendungen	14.344,56	11.286,99	14.500	14.500	0	15.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.269,06	-932,63	14.500	1.100	-13.400	15.200
E R G E B N I S	14.269,06	-932,63	14.500	1.100	-13.400	15.200

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung konnten diverse nicht geplante Erstattungen den geplanten Zuschussbedarf um über 13 Tsd. Euro senken.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

Produkt: 02010401 Meldewesen

Produktverantwortung: Frau Klein

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe.

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-903,00	-376,00	-400	-400	0	-300
4311000000 Verwaltungsgebühren	-266.475,60	-253.753,18	-280.000	-300.000	-20.000	-290.000
4482000000 Kostenerst. MK f. Annahme v. Einbürgerungsanträgen	-5.451,68	0,00	-3.000	-3.000	0	-3.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	-7.410,00	-7.000	-9.000	-2.000	-7.000
Ordentliche Erträge	-272.830,28	-261.539,18	-290.400	-312.400	-22.000	-300.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	248.659,58	179.311,87	249.500	249.500	0	258.500
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	33,94	0,00	2.000	500	-1.500	1.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	898,00	374,00	400	400	0	300
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	165.680,21	148.406,46	185.000	190.000	5.000	185.000
Ordentliche Aufwendungen	415.271,73	328.092,33	436.900	440.400	3.500	444.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	142.441,45	66.553,15	146.500	128.000	-18.500	144.500
ER G E B N I S	142.441,45	66.553,15	146.500	128.000	-18.500	144.500

Aktuelle Erläuterungen:

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

Die Erträge aus Verwaltungsgebühren entwickelten sich gut und konnten aufgrund des Buchungsstandes um 20 Tsd. Euro angepasst werden.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: Frau Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: Frau Klein

Produkt: 05020106 Rentenstelle

Produktverantwortung: Frau Klein

Beschreibung:

Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

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

Ziele:

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

Haushaltssanierungsplan:

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

Information:

Die Aufgaben der Rentenstelle werden im Bürgerbüro wahrgenommen.

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

Seit 2016 erfolgt die Zuordnung aufgabenspezifisch.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	58.078,48	29.315,33	58.100	42.000	-16.100	39.200
Ordentliche Aufwendungen	58.078,48	29.315,33	58.100	42.000	-16.100	39.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	58.078,48	29.315,33	58.100	42.000	-16.100	39.200
ER G E B N I S	58.078,48	29.315,33	58.100	42.000	-16.100	39.200

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

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.312.110,56	-1.008.675,97	-1.419.500	-1.367.200	52.300	-1.127.800
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-7.623.651,20	-5.172.250,40	-7.751.400	-7.873.900	-122.500	-7.866.600
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-150.660,37	-158.741,93	-222.400	-222.700	-300	-228.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.001.587,23	-567.369,73	-706.600	-968.700	-262.100	-927.000
Sonstige ordentliche Erträge	-77.158,00	-64.663,69	-30.000	-65.700	-35.700	-30.000
Aktiviert. Eigenleistungen	-34.990,55	0	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-10.200.157,91	-6.971.702	-10.129.900	-10.498.200	-368.300	-10.619.600
Personalaufwendungen	2.593.808,29	1.816.016,47	2.627.300	2.606.500	-20.800	5.133.300
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.849.781,60	3.921.140,52	6.275.200	6.087.000	-188.200	4.396.800
Bilanzielle Abschreibungen	2.869.732,70	2.172.761,90	2.991.000	2.902.100	-88.900	2.617.900
Transferaufwendungen	6.217.147,90	4.609.069,62	6.159.000	6.144.000	-15.000	6.330.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.463,14	37.684	50.000	381.400	331.400	398.000
Ordentliche Aufwendungen	17.578.933,63	12.556.673	18.102.500	18.121.000	18.500	18.876.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.378.775,72	5.584.971,01	7.972.600	7.622.800	-349.800	8.256.400
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	-3.337.600
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	2.400.400
ER G E B N I S	7.378.775,72	5.586.520,45	7.972.600	7.624.400	-348.200	7.319.200

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-39.501,86	-29.586,55	-67.800	-63.600	4.200	-34.500
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.878.032,29	-4.541.966,29	-5.960.500	-6.093.000	-132.500	-6.115.500
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	0	0	0	-3.700
Kostenerstattungen u. -umlagen	-809.187,38	-423.989,03	-594.100	-822.000	-227.900	-563.000
Sonstige ordentliche Erträge	-26.736,00	-58.087,00	-25.000	-59.000	-34.000	-25.000
Ordentliche Erträge	-6.753.457,53	-5.053.628,87	-6.647.400	-7.037.600	-390.200	-6.741.700
Personalaufwendungen	696.662,54	496.516,30	691.200	713.300	22.100	665.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	439.476,36	326.157,72	597.400	541.100	-56.300	209.200
Bilanzielle Abschreibungen	53.234,71	39.913,56	65.800	53.200	-12.600	47.100
Transferaufwendungen	6.217.147,90	4.609.069,62	6.159.000	6.144.000	-15.000	6.330.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.056,63	24.288,76	28.000	366.100	338.100	28.900
Ordentliche Aufwendungen	7.439.578,14	5.495.945,96	7.541.400	7.817.700	276.300	7.280.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	686.120,61	442.317,09	894.000	780.100	-113.900	539.200
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	340.000
ER G E B N I S	686.120,61	443.866,53	894.000	781.700	-112.300	879.200

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
10010102 Denkmalschutz	Herr Merse	13.738,16	-4.769,80	13.900	-2.500	-16.400	3.400
10010103 Bauverwaltung	Herr Merse	334.259,29	275.464,84	389.000	407.900	18.900	417.000
11010101 Abfallwirtschaft	Frau Tschorn	-1.012,99	-71.029,69	0	0	0	0
11010102 Abfallwirtschaft II	Frau Tschorn	-30.207,30	-13.851,36	-2.300	-300	2.000	32.000
13010101 Öffentliches Grün	Herr Kostyra	52.552,70	38.440,69	55.900	54.600	-1.300	63.800
13010201 Öfftl. Gewässer	Herr Kostyra	248.556,02	193.220,40	268.000	258.500	-9.500	258.900
13010202 Ausgleichsflächen	Herr Kostyra	-15.505,50	-54.015,67	0	-52.000	-52.000	-1.700
14010101 Umweltgutachten	Herr Köck	19.199,01	24.382,61	75.300	42.300	-33.000	44.600
14010201 Umweltmedien	Herr Lückermann	49.184,18	38.863,02	51.100	51.100	0	52.700
14010301 Klimaschutz	Herr Köck	15.357,04	17.161,49	43.100	22.100	-21.000	8.500

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: Herr Merse

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	-174,50	-9.905,00	-500	-10.000	-9.500	-500
Ordentliche Erträge	-174,50	-9.905,00	-500	-10.000	-9.500	-500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.652,66	4.840,40	13.900	7.000	-6.900	3.400
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	260,00	300	300	0	300
5431900000 Sonst. Geschäftsaufwand (z.B. Tag des offenen Denkmals)	0,00	34,80	200	200	0	200
Ordentliche Aufwendungen	13.912,66	5.135,20	14.400	7.500	-6.900	3.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.738,16	-4.769,80	13.900	-2.500	-16.400	3.400
ER G E B N I S	13.738,16	-4.769,80	13.900	-2.500	-16.400	3.400

Aktuelle Erläuterungen:

Durch eine Personalumstrukturierung ist bei den Personalkosten laut Personalabteilung mit einer Kostensteigerung von ca. 10 Tsd. Euro zu rechnen. Kompensiert wird dieser Effekt jedoch durch zusätzlich eingenommene Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen. Diese Gebühren schwanken sehr stark, da sie von der jeweiligen Investitionssumme abhängen und somit schwer planbar sind, was die vorliegende Abweichung erklärt. Insgesamt liegt das Produkt für 2017 bisher weitgehend im Plan.

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produkt: 10010103 Bauverwaltung****Produktverantwortung: Herr Merse****Beschreibung:**

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

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

Der gesamte Bereich „Bauen und Wohnen“ (Produktbereich 10) wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren.

Zur besseren Transparenz werden Kennzahlen der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) für den gesamten Produktbereich 10 dargestellt, zu dem auch die Produkte 10010101 (Bauordnung, Abt. 62!) und 10010102 (Denkmalschutz) gehören.

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Zuschuss des Produktbereiches (PB) 10 (ord. Erg.) je Einw.	EUR	-5,81	-6,89	-15.68 %	-10,98	-7,77	41.32 %
Aufwendungen PB 10 (ohne i.V. und a.o.A.) je Einwohner	EUR	15,35	15,46	-0.73 %	15,54	15,51	0.19 %
Erträge PB 10 (ohne i.V. und a.o.E.) je Einwohner	EUR	9,54	8,57	11.29 %	4,56	7,74	-41.11 %
Personalintensität (Anteil Pers.aufw. 2 v. ord. Aufwand des PB)	%	96,14	92,39	4.05 %	97,01	91,93	5.53 %
Anteil ord. Aufwand PB 10 am ord. Aufw. Gesamthaushalt	%	0,67	0,68	-1.87 %	0,64	0,63	2.67 %

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 10010103 Bauverwaltung****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Herr Merse**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4140000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Bund	0,00	0,00	-24.300	-24.300	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.558,00	-779,00	-800	-800	0	-700
4311000000 Verwaltungsgebühren	-16.762,70	-9.967,60	-10.000	-12.000	-2.000	-15.000
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	0,00	0	0	0	-3.500
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-11.528,66	0	-11.600	-11.600	0
Ordentliche Erträge	-18.320,70	-22.275,26	-35.100	-48.700	-13.600	-19.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	322.586,52	247.031,11	323.200	356.000	32.800	344.700
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	469,86	302,05	500	700	200	500
5261200000 Fortbildung	9.420,63	5.405,20	11.000	11.000	0	11.000
5261400000 Reisekosten	1.093,31	756,10	2.000	2.000	0	2.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Eröffnungsfeiern, u.a.)	932,92	662,05	2.000	2.000	0	2.000
5279900000 Bewirtungskosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	0,00	10,00	200	100	-100	200
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	7.242,01	17.237,81	34.300	34.300	0	10.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.551,00	775,00	800	800	0	700
5318000000 Zuschüsse, jeweils 20 Tsd. f. Projekt „Jung kauft Alt“ und „Ausbau Breitbandkabel“ (2017)	0,00	19.039,59	40.000	40.000	0	55.000
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	6.086,02	3.635,98	6.200	6.200	0	6.200
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur (gesamter FB 6)	2.297,96	1.985,45	2.500	2.500	0	2.500
5441200000 Versicherungen	539,76	539,76	1.000	600	-400	1.000
5493000000 Beiträge (vhw)	360,00	360,00	400	400	0	400
Ordentliche Aufwendungen	352.579,99	297.740,10	424.100	456.600	32.500	436.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	334.259,29	275.464,84	389.000	407.900	18.900	417.000
ER G E B N I S	334.259,29	275.464,84	389.000	407.900	18.900	417.000

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell sind keine Gründe für größere Planabweichungen zum Jahresende bekannt.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

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

Produktverantwortung: Frau Tschorn

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produktverantwortung: Frau Tschorn

Ziele und Kennzahlen (Fortsetzung):

Gesamtabfallmengenstatistik für die Jahre 2002 – 2016 (Angabe in 1.000 kg)

Jahr	Grünabfall	Altpapier	Altglas	E-Geräte	LVP-Input	Abfall zur Beseitig.	Gesamt	kg/EW
2002	6.635	4.804	1.453	285	2.910	14.223	30.310	512
2003	6.319	4.415	1.342	267	2.696	13.621	28.660	485
2004	7.266	4.527	1.261	255	3.503	13.579	30.391	517
2005	7.196	5.314	1.196	236	3.611	13.519	31.072	534
2006	7.260	4.675	1.246	243	2.911	13.608	29.943	516
2007	7.684	5.835	1.218	148	2.971	13.298	31.154	541
2008	7.548	5.843	1.231	133	3.032	12.775	30.562	534
2009	7.689	4.455	1.164	159	2.985	13.018	29.469	520
2010	7.135	4.182	1.125	121	2.921	12.741	28.225	503
2011	7.200	4.299	1.152	122	2.658	13.037	28.468	513
2012	7.728	4.263	1.080	130	2.810	12.427	28.438	516
2013	7.236	3.899	1.087	124	2.816	12.169	27.331	510
2014	8.415	4.467	1.044	117	2.800	12.020	28.863	541
2015	7.532	3.850	1.036	89	2.661	11.863	27.031	510
2016	7.801	3.616	1.012	89	2.638	11.996	27.151	508

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkte: 11010101 Abfallwirtschaft I

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produktverantwortung: Frau Tschorn

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.430.802,79	-4.226.253,83	-5.679.000	-5.470.000	209.000	-6.100.000
4321141000 Abfallgebühren Stadtintern	-341.568,05	-295.839,86	0	-330.000	-330.000	0
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-88.724,25	0,00	-271.000	-271.000	0	0
4483000000 Erst. Kostenumlagen ZfA	-204.660,85	0,00	0	-202.000	-202.000	0
Ordentliche Erträge	-6.065.755,94	-4.522.093,69	-5.950.000	-6.273.000	-323.000	-6.100.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.560,95	0,00	0	0	0	0
5313000000 Zuweisungen ZfA	6.053.182,00	4.451.064,00	5.950.000	5.935.000	-15.000	6.100.000
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	0,00	0,00	0	338.000	338.000	0
Ordentliche Aufwendungen	6.064.742,95	4.451.064,00	5.950.000	6.273.000	323.000	6.100.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.012,99	-71.029,69	0	0	0	0
ER G E B N I S	-1.012,99	-71.029,69	0	0	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan und wird über Zuführung und Auflösung von Rücklagen weitgehend ergebnisneutral gehalten.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produktverantwortung: Frau Tschorn

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.409,86	-4.410,44	-4.700	-5.900	-1.200	-4.700
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-435.434,08	-312.771,45	-453.000	-447.000	6.000	-443.000
Ordentliche Erträge	-440.843,94	-317.181,89	-457.700	-452.900	4.800	-447.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	68.974,60	42.902,31	64.400	64.400	0	82.400
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	83,90	0,00	14.500	5.000	-9.500	14.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	61.029,22	64.141,46	56.000	64.200	8.200	62.000
5241400000 Leistungen MBB	274.217,62	190.773,97	310.000	310.000	0	0
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“)	0,00	502,16	5.000	2.500	-2.500	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.631,30	4.310,63	4.800	5.800	1.000	5.100
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700,00	700	700	0	700
Ordentliche Aufwendungen	410.636,64	303.330,53	455.400	452.600	-2.800	169.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-30.207,30	-13.851,36	-2.300	-300	2.000	-278.000
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	310.000
ER G E B N I S	-30.207,30	-13.851,36	-2.300	-300	2.000	32.000

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan. Erwartete Abweichungen kompensieren sich fast völlig.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Produktverantwortung: Herr Kostyra

Beschreibung:

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

Anmerkung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 13010101 Öffentliches Grün****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Herr Kostyra**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4485000000 Erstattung für Grünpflege Wilhelmshöhe	-14.271,18	-8.750,84	0	-14.300	-14.300	0
Ordentliche Erträge	-14.271,18	-8.750,84	0	-14.300	-14.300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.701,72	10.155,27	14.100	14.100	0	14.500
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.812,76	0,00	6.800	6.800	0	7.200
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand	11.137,81	21.686,81	13.000	26.000	13.000	15.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	21.314,81	5.211,22	8.000	8.000	0	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	288,79	0,00	300	300	0	300
5261100000 Spezielle Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	49,99	0,00	200	200	0	200
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	10.138,23	13.500	13.500	0	12.100
Ordentliche Aufwendungen	66.823,88	47.191,53	55.900	68.900	13.000	49.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	52.552,70	38.440,69	55.900	54.600	-1.300	49.300
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	14.500
E R G E B N I S	52.552,70	38.440,69	55.900	54.600	-1.300	63.800

Aktuelle Erläuterungen:

Insgesamt liegt das Produkt mit einer positiven Gesamtabweichung von 1.300 Euro voll im Plan.

Zu beachten ist, dass drei große Aufträge aus 2016 einschließlich einer größeren Baumfällung erst in 2017 durchgeführt werden konnten. Aus diesem Grund kam es bei der Grundstücksunterhaltung zu Zusatzkosten, die von der Grünflächenpflege Wilhelmshöhe jedoch kompensiert werden.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Produktverantwortung: Herr Kostyra

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Die beschriebenen Leistungen sollen innerhalb der Budgetansätze erbracht werden.

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produktverantwortung: Herr Kostyra**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-31.355,00	-23.513,22	-36.800	-31.400	5.400	-26.300
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	0,00	0	0	0	-200
4485000000 Erstattung Stadtwerke für Strom Pumpstation Hexenteich	-396,47	-618,42	0	-600	-600	0
Ordentliche Erträge	-31.751,47	-24.131,64	-36.800	-32.000	4.800	-26.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	39.982,09	29.350,97	41.200	41.200	0	41.700
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	14.201,47	5.076,28	15.200	15.000	-200	0
5242200000 Unterhaltung Pumpstationen	9.740,28	4.009,98	11.000	10.000	-1.000	0
5242300000 Unterhaltung Biotope	2.453,89	1.144,63	2.000	2.000	0	3.000
5242310000 Unterhaltung Gewässer	2.278,12	3.121,60	11.000	9.400	-1.600	11.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	31.355,41	23.805,81	45.500	31.900	-13.600	28.100
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände.	163.965,90	138.966,03	169.000	169.000	0	175.000
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.496,95	10.281,30	9.900	10.300	400	11.000
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	24,32	46,00	0	100	100	100
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	5.809,06	0,00	0	0	0	0
Ordentliche Aufwendungen	280.307,49	215.802,60	304.800	288.900	-15.900	269.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	248.556,02	191.670,96	268.000	256.900	-11.100	243.400
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
Finanzergebnis	0,00	1.549,44	0	1.600	1.600	0
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	15.500
ER G E B N I S	248.556,02	193.220,40	268.000	258.500	-9.500	258.900

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan. Die ausgewiesene Zinsaufwendung (5511) stammt aus einer Überzahlung des Landes von Fördermitteln. Kompensiert werden konnte das durch eine Mittelübertragung aus der Gewässerunterhaltung (524231). Eine Abschreibungskorrektur wirkt sich positiv auf das leicht verbesserte Gesamtergebnis aus.

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: Herr Kostyra

Information:

Seit 2013 werden unter diesem Abrechnungsobjekt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen geplant.
 Die Aufwendungen für Naturschutz und Landschaftspflege vor 2013 wurden unter 13 01 02 01 geplant.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-883,89	-1.200	-1.200	0	-2.800
4591400000 Erträge Öko-Konto	-25.696,00	-27.520,00	-25.000	-28.000	-3.000	-25.000
4591500000 Erträge Retentionsflächen	-1.040,00	-30.567,00	0	-31.000	-31.000	0
Ordentliche Erträge	-27.915,00	-58.970,89	-26.200	-60.200	-34.000	-27.800
5281120000 Aufwand Ökokonto	11.230,50	4.071,33	25.000	7.000	-18.000	25.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	883,89	1.200	1.200	0	1.100
Ordentliche Aufwendungen	12.409,50	4.955,22	26.200	8.200	-18.000	26.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-15.505,50	-54.015,67	0	-52.000	-52.000	-1.700
ER G E B N I S	-15.505,50	-54.015,67	0	-52.000	-52.000	-1.700

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: Herr Merse****Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte****Produktverantwortung: Herr Köck****Beschreibung:**

Das Produkt umfasst sämtliche rechtlich erforderlichen gutachterlichen Leistungen zu umweltrelevanten Vorhaben der Stadt oder zu anderen umweltrelevanten städtischen Maßnahmen, insbesondere im Rahmen der Bau- und Bauleitplanung.

Ebenso beinhaltet das Produkt die Prüfung, Beurteilung und Bewertung von Maßnahmen und Gutachten zu umweltrelevanten Vorhaben externer Träger. Umweltschutz ist eine Querschnittsaufgabe der Gemeinden, deren planerische, konzeptionelle, programmatische und vorsorgende Aspekte in diesem Produkt entwickelt und erstellt werden. Dieses Produkt beinhaltet außerdem die Leistungen im Umweltschutz, die die umweltrelevanten Medien, wie Boden, Wasser, Klima/Luft, Flora und Fauna übergreifend vernetzen sowie die Umweltberatung und -information.

Ziele und Kennzahlen:

In diesem Produktbereich wird eine Steuerung über (Finanz-)Ziele und Kennzahlen als nicht sinnvoll erachtet, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Umweltverträglichkeitsprüfungen, FFH-Verträglichkeitsprüfungen, Eingriffsregelungen, Beurteilungen externer Gutachten und Umweltberatungen.

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-104.989,04	-72.335,07	-54.500	-96.500	-42.000	-90.000
Ordentliche Erträge	-104.989,04	-72.335,07	-54.500	-96.500	-42.000	-90.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	123.557,60	95.474,60	128.000	137.000	9.000	132.800
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	0,00	476,65	800	800	0	800
5291100000 Fremdberatungsaufwand (Bodenproben, Gew.-analysen)	630,45	766,43	1.000	1.000	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	124.188,05	96.717,68	129.800	138.800	9.000	134.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	19.199,01	24.382,61	75.300	42.300	-33.000	44.600
ER G E B N I S	19.199,01	24.382,61	75.300	42.300	-33.000	44.600

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Zeitpunkt der Berichterstellung im Plan. Die Kostenerstattung des ZfA fällt ca. 42 Tsd. Euro höher als geplant aus und trägt maßgeblich zum 33 Tsd. Euro geringer liegenden Zuschussbedarf bei.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Produktverantwortung: Herr Lückermann

Beschreibung:

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	42.747,12	32.417,55	44.600	44.600	0	46.200
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.047,58	6.100	6.100	0	6.100
5493000000 Beitrag Klimabündnis	389,48	397,89	400	400	0	400
Ordentliche Aufwendungen	49.184,18	38.863,02	51.100	51.100	0	52.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	49.184,18	38.863,02	51.100	51.100	0	52.700
ER G E B N I S	49.184,18	38.863,02	51.100	51.100	0	52.700

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Produktverantwortung: Herr Köck

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: Herr Merse

Produktverantwortung: Herr Köck

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-49.435,76	-17.984,59	-86.600	-50.000	36.600	-30.000
Ordentliche Erträge	-49.435,76	-17.984,59	-86.600	-50.000	36.600	-30.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	59.899,28	34.344,09	61.800	49.000	-12.800	0
5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	4.500	0	-4.500	0
5261200000 Fortbildung	719,10	110,00	800	200	-600	0
5261400000 Reisekosten	39,00	61,70	300	100	-200	0
5279400000 Aufw. f. vom Ausschuss beschlossene Schutzmaßnahmen	0,00	0,00	57.500	20.000	-37.500	38.500
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	4.089,92	630,29	4.500	2.500	-2.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	45,50	0,00	300	300	0	0
Ordentliche Aufwendungen	64.792,80	35.146,08	129.700	72.100	-57.600	38.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.357,04	17.161,49	43.100	22.100	-21.000	8.500
ERGEBNIS	15.357,04	17.161,49	43.100	22.100	-21.000	8.500

Aktuelle Erläuterungen:

Der Vertrag des Klimaschutzmanagers läuft in 2017 aus und wird nicht verlängert. Hierdurch wird das Produkt ab 2018 keinen Personalaufwand mehr ausweisen. Durch eine Erkrankung des Klimaschutzmanagers und dementsprechend weniger Projektkosten halbiert sich der Zuschussbedarf in 2017 fast.

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

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

62 Planung und Bauordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-188.209,59	-198.090,45	-215.000	-250.000	-35.000	-200.000
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.456,29	-6.264,36	-8.400	-8.400	0	-8.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	-8.152,88	0	-8.200	-8.200	0
Sonstige ordentliche Erträge	-13.607,00	-6.250,00	-5.000	-6.300	-1.300	-5.000
Ordentliche Erträge	-210.272,88	-218.757,69	-228.400	-272.900	-44.500	-213.500
Personalaufwendungen	950.656,48	630.530,54	1.001.600	910.000	-91.600	959.700
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.892,63	28.275,58	171.400	78.000	-93.400	116.700
Bilanzielle Abschreibungen	2.666,00	1.998,72	2.700	2.700	0	2.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.918,80	2.883,77	5.600	3.100	-2.500	3.100
Ordentliche Aufwendungen	1.039.133,91	663.688,61	1.181.300	993.800	-187.500	1.081.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	828.861,03	444.930,92	952.900	720.900	-232.000	868.400
E R G E B N I S	828.861,03	444.930,92	952.900	720.900	-232.000	868.400

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
09010101 Regionalplanung	Herr J. Müller	551.250,89	343.938,23	659.400	535.900	-123.500	593.600
10010101 Bauordnung	Herr J. Müller	277.610,14	100.992,69	293.500	185.000	-108.500	274.800

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: Herr J. Müller

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Produktverantwortung: Herr J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
ord. Ergebnis des PB (ohne i.V. und a.o.Gr.) je Einwohner	EUR	-10,65	-14,25	-25.27 %	-10,34	-15,57	-33.57 %
Personalintensität (Anteil Pers.aufw. 2 v. ord. Aufwand des PB)	%	90,37	77,74	16.24 %	93,37	74,74	24.92 %
Anteil am ordentlichen Aufwand des Gesamthaushaltes	%	0,47	0,77	-38.05 %	0,44	0,89	-49.86 %

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: Herr J. Müller

Produktverantwortung: Herr J. Müller

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4411100000 Mieten/Pachten	-8.456,29	-6.264,36	-8.400	-8.400	0	-8.500
4488000000 Erstattung für die Änderung eines B-Planes (2017)	0,00	-295,68	0	-300	-300	0
Ordentliche Erträge	0,00	-7.857,20	0	-7.900	-7.900	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	-8.456,29	-14.417,24	-8.400	-16.600	-8.200	-8.500
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	471.458,92	325.236,87	489.000	469.000	-20.000	480.800
5235100000 Erstattungen ans ISM	4.132,87	179,93	6.000	200	-5.800	6.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.291,88	0,00	2.600	2.600	0	2.900
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	1.899,09	1.876,38	2.000	2.000	0	2.000
5291200000 Gutachten und Verfahren	21.432,90	25.613,62	50.000	50.000	0	55.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	50.990,59	605,65	110.000	23.000	-87.000	50.000
5441200000 Versicherungen	2.666,00	1.998,72	2.700	2.700	0	2.400
5493000000 Beiträge	834,93	844,30	1.000	1.000	0	1.000
Ordentliche Aufwendungen	2.000,00	2.000,00	4.500	2.000	-2.500	2.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	559.707,18	358.355,47	667.800	552.500	-115.300	602.100
ER G E B N I S	551.250,89	343.938,23	659.400	535.900	-123.500	593.600

Aktuelle Erläuterungen:

Unter anderem durch die Verschiebung des kommunal integrierten Entwicklungskonzeptes auf 2018 werden in diesem Jahr über 123 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf anfallen.

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

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

Produkt: 10010101 Bauordnung

Produktverantwortung: Herr J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

Der gesamte Produktbereich wird als kaum steuerbar angesehen, da es sich um einen Bereich handelt, der abhängig ist von der nicht steuerbaren Zahl der Nutzungen, Anträge und Baugenehmigungsverfahren. Zur besseren Transparenz werden Kennzahlen der IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme) dargestellt.

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 30 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: 42.979 - 62.979					
		2014			2015		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Zuschuss des Produktbereiches (PB) 10 (ord. Erg.) je Einw.	EUR	-5,81	-6,89	-15.68 %	-10,98	-7,77	41.32 %
Aufwendungen PB 10 (ohne i.V. und a.o.A.) je Einwohner	EUR	15,35	15,46	-0.73 %	15,54	15,51	0.19 %
Erträge PB 10 (ohne i.V. und a.o.E.) je Einwohner	EUR	9,54	8,57	11.29 %	4,56	7,74	-41.11 %
Personalintensität (Anteil Pers.aufw. 2 v. ord. Aufwand des PB)	%	96,14	92,39	4.05 %	97,01	91,93	5.53 %
Anteil ord. Aufwand PB 10 am ord. Aufw. Gesamthaushalt	%	0,67	0,68	-1.87 %	0,64	0,63	2.67 %

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 10010101 Bauordnung****Abteilung: 62 Planung und Bauordnung****Abteilungsleitung: Herr J. Müller****Produktverantwortung: Herr J. Müller**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4311000000 Verwaltungsgebühren	-188.209,59	-198.090,45	-215.000	-250.000	-35.000	-200.000
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-13.607,00	-6.250,00	-5.000	-6.300	-1.300	-5.000
Ordentliche Erträge	-201.816,59	-204.340,45	-220.000	-256.300	-36.300	-205.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	479.197,56	305.293,67	512.600	441.000	-71.600	478.900
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	145,30	0,00	300	0	-300	300
5291600000 Aufwand f. Sicherungsmaßnahmen (z.B. Absperrungen)	0,00	0,00	500	200	-300	500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	83,87	39,47	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	479.426,73	305.333,14	513.500	441.300	-72.200	479.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	277.610,14	100.992,69	293.500	185.000	-108.500	274.800
E R G E B N I S	277.610,14	100.992,69	293.500	185.000	-108.500	274.800

Aktuelle Erläuterungen:

Durch Personalumstrukturierungen entsteht bei diesem Produkt zum Jahresende voraussichtlich eine Reduzierung des Zuschussbedarfes von über 108 Tsd. Euro. Bezüglich der Buß- und Zwangsgelder weist der Produktverantwortliche darauf hin, dass bei der Bauordnung diese Gelder nicht planbar sind. Die Prognose beruht auf der aktuellen Buchungssituation.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: Herr St. Schulte

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.262.638,70	-972.214,32	-1.345.400	-1.294.400	51.000	-1.084.600
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.557.409,32	-432.193,66	-1.575.900	-1.530.900	45.000	-1.551.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-156.392,08	-112.029,92	-86.500	-112.200	-25.700	-97.000
Sonstige ordentliche Erträge	-36.815,00	-326,69	0	-400	-400	0
Aktivierte Eigenleistungen	-34.990,55	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-3.048.245,65	-1.516.764,59	-3.007.800	-2.937.900	69.900	-3.172.700
Personalaufwendungen	730.868,49	533.594,15	742.700	759.200	16.500	786.900
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.237.615,34	3.511.221,01	5.418.500	5.379.000	-39.500	3.332.000
Bilanzielle Abschreibungen	2.797.713,18	2.119.527,29	2.912.500	2.831.100	-81.400	2.494.900
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.876,64	7.667,24	12.600	8.400	-4.200	8.900
Ordentliche Aufwendungen	8.775.073,65	6.172.009,69	9.086.300	8.977.700	-108.600	6.622.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.726.828,00	4.655.245,10	6.078.500	6.039.800	-38.700	3.450.000
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	2.060.400
ERGEBNIS	5.726.828,00	4.655.245,10	6.078.500	6.039.800	-38.700	5.510.400

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2016	Ist 30.9.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
12010101 Gemeindestraßen	Herr St. Schulte	5.087.008,81	4.454.953,69	5.493.300	5.439.800	-53.500	4.943.200
12010102 Kreisstraßen	Herr St. Schulte	6.783,28	5.059,05	7.000	7.000	0	7.500
12010103 Landesstraßen	Herr St. Schulte	-13.268,87	-17.594,47	-7.200	-14.200	-7.000	-6.700
12010104 Bundesstraßen	Herr St. Schulte	14.180,13	10.594,29	14.700	14.700	0	15.900
12010105 Straßenreinigung	Herr St. Schulte	809.575,01	470.053,80	808.100	810.200	2.100	814.300
12010106 Parkeinrichtungen	Herr Börsting	-177.450,36	-267.821,26	-237.400	-217.700	19.700	-263.800

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produkte: 12010101 - 12010104 Gemeinde-, Kreis-, Landes- und Bundesstraßen****Produktverantwortung: Herr St. Schulte****Beschreibung:**

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Aktuelle Erläuterungen:

Nach aktuellem Sachstand ist zzt. von einer leichten Senkung des Zuschussbedarfs auszugehen. Die „Straßen-Produkte“ liegen im Plan. Weitere Informationen wurden direkt in die Kontenbezeichnungen der folgenden Ergebnisrechnungen integriert.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 12010101 Gemeindestraßen****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produktverantwortung: Herr St. Schulte**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (korresp. zur AfA)	-1.085.139,70	-839.091,27	-1.168.900	-1.116.900	52.000	-935.600
4311000000 Verwaltungsgebühren (z.B. für Sperrungen, Aufbrüche)	-47.309,50	-27.171,50	-30.000	-30.000	0	-35.000
4321100000 Sondernutzungsgebühren (Gehwege, Fußgängerzone)	-33.426,74	-28.045,55	-30.000	-30.000	0	-30.000
4371000000 Auflösung Sonderposten .für Erschließungsbeiträge	-1.015.842,09	0,00	-1.010.900	-1.010.900	0	-981.100
4481000000 Landeserstattungen f. Verkehreinr. f. Private	-55.948,04	-14.776,35	0	-14.800	-14.800	0
4485000000 Erstattungen Stromkosten u. Beteiligungen (Stadtwerke)	-14.112,77	-10.311,98	-1.500	-10.400	-8.900	-1.500
4487/44880 Erst. Kostenumlagen übrige (2017: Preisnachlass innogy)	-92,12	-281,39	0	-200	-200	-10.000
4541000000 Veräußerung Grundst. u .Gebäude	-55.582,50	0,00	0	0	0	0
5732/45622 Sonstige Erträge (Anlagenabg. 2016, Verzugszinsen u.ä.)	18.767,50	-326,69	0	-400	-400	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-34.990,55	0,00	0	0	0	-440.000
Ordentliche Erträge	-2.323.676,51	-920.004,73	-2.241.300	-2.213.600	27.700	-2.433.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	555.329,62	416.463,98	564.300	601.000	36.700	650.800
5235000000 Anteil öfftl. Interesse an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.824.919,51	1.345.329,06	1.825.000	1.792.600	-32.400	1.825.000
5241000000 Unterhaltung Straßenbeleuchtung u. Lichtzeichenanlagen	592.387,97	333.993,31	750.000	750.000	0	600.000
5241200000 Energiekosten	648.772,36	636.585,78	704.000	704.000	0	690.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über interne Verrg., s.u.)	1.168.297,77	655.005,80	1.144.400	1.144.400	0	0
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	0,00	373,10	2.000	2.000	0	1.000
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	0,00	0,00	5.000	5.000	0	5.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.619.119,18	1.985.582,54	2.734.900	2.652.500	-82.400	2.335.000
5422000000 Mieten und Pachten	1.364,43	1.221,13	1.300	1.300	0	1.400
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	143,43	52,67	200	200	0	200
5441200000 Versicherungen (2017: Beitragssenkung lt. Abt. 11)	351,05	351,05	3.500	400	-3.100	500
Ordentliche Aufwendungen	7.410.685,32	5.374.958,42	7.734.600	7.653.400	-81.200	6.108.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.087.008,81	4.454.953,69	5.493.300	5.439.800	-53.500	3.675.700
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	0,00	0	0	0	1.267.500
ERGEBNIS	5.087.008,81	4.454.953,69	5.493.300	5.439.800	-53.500	4.943.200

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 12010102 - 12010104 Kreis-, Landes- und Bundesstraßen****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produktverantwortung: Herr St. Schulte**

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.783,28	5.059,05	7.000	7.000	0	7.500
Ordentliche Aufwendungen	6.783,28	5.059,05	7.000	7.000	0	7.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.783,28	5.059,05	7.000	7.000	0	7.500
E R G E B N I S	6.783,28	5.059,05	7.000	7.000	0	7.500

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	-85.508,25	-85.000	-85.600	-600	-85.500
Ordentliche Erträge	-85.508,25	-85.508,25	-85.000	-85.600	-600	-85.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.981,21	8.974,13	12.400	12.400	0	13.600
5235000000 Erstattungen an verb. Unternehmen	60.130,35	58.939,65	65.000	59.000	-6.000	65.000
5422000000 Mieten und Pachten	127,82	0,00	400	0	-400	200
Ordentliche Aufwendungen	72.239,38	67.913,78	77.800	71.400	-6.400	78.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-13.268,87	-17.594,47	-7.200	-14.200	-7.000	-6.700
E R G E B N I S	-13.268,87	-17.594,47	-7.200	-14.200	-7.000	-6.700

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.180,13	10.594,29	14.700	14.700	0	15.900
Ordentliche Aufwendungen	14.180,13	10.594,29	14.700	14.700	0	15.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.180,13	10.594,29	14.700	14.700	0	15.900
E R G E B N I S	14.180,13	10.594,29	14.700	14.700	0	15.900

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

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr
Abteilungsleitung: Herr St. Schulte

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Produktverantwortung: Herr St. Schulte

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Erhalt der Verkehrssicherheit
- Pflege des Erscheinungsbildes

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.851,91	4.432,40	6.100	6.100	0	8.300
5241100000 Grundbesitzabgaben	15.257,30	16.035,36	14.000	16.100	2.100	16.000
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	788.465,80	449.586,04	788.000	788.000	0	0
Ordentliche Aufwendungen	809.575,01	470.053,80	808.100	810.200	2.100	24.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	809.575,01	470.053,80	808.100	810.200	2.100	24.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	0	0	0	790.000
ERGEBNIS	809.575,01	470.053,80	808.100	810.200	2.100	814.300

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell liegt das Produkt im Plan. Zu beachten ist, dass es wetterbedingt im vierten Quartal noch zu Abweichungen kommen kann.

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

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr
Abteilungsleitung: Herr St. Schulte

Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen

Produktverantwortung: Herr Börsting

Beschreibung:

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

Ziele:

- Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen
- aufwandsdeckende Betreuung der bewirtschafteten Parkflächen

Aktuelle Erläuterungen:

Durch Personalumstrukturierungen kommt es zu einem Kostenrückgang im Bereich Personal. Hierdurch liegt das Produkt mit ca. 21 Tsd. Euro zusätzlichem Ertrag leicht über Plan.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach****Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: Herr St. Schulte****Produktverantwortung: Herr Börsting**

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-177.499,00	-133.123,05	-176.500	-177.500	-1.000	-149.000
4321100000 Ben.-gebühren für die Tiefgarage	-164.708,15	-129.905,90	-170.000	-170.000	0	-170.000
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-296.122,84	-247.070,71	-335.000	-290.000	45.000	-335.000
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-730,90	-1.151,95	0	-1.200	-1.200	0
Ordentliche Erträge	-639.060,89	-511.251,61	-681.500	-638.700	42.800	-654.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	136.742,34	88.070,30	138.200	118.000	-20.200	90.800
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	30.187,75	3.080,68	30.000	30.000	0	40.000
5235100000 Erstattungen ans ISM	85.591,66	0,00	61.700	61.700	0	66.500
5241100000 Grundbesitzabgaben	5.428,63	0,00	6.000	5.400	-600	0
5241200000 Energiekosten	8.977,68	5.389,48	11.500	10.500	-1.000	11.500
5241310000 Eigenreinigung	363,44	0,00	100	100	0	300
5241320000 Fremdreinigung	3.179,84	1.846,24	4.000	3.000	-1.000	4.200
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	2.562,50	1.517,00	2.800	2.200	-600	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	3.092,78	3.539,51	5.000	5.000	0	7.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	178.594,00	133.944,75	177.600	178.600	1.000	159.900
5422000000 Mieten und Pachten	5.228,05	4.679,22	5.500	5.000	-500	5.500
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	272,01	146,08	200	200	0	300
5441200000 Versicherungen	1.389,85	1.217,09	1.500	1.300	-200	800
Ordentliche Aufwendungen	461.610,53	243.430,35	444.100	421.000	-23.100	387.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-177.450,36	-267.821,26	-237.400	-217.700	19.700	-266.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0,00	0	0	0	2.900
ER G E B N I S	-177.450,36	-267.821,26	-237.400	-217.700	19.700	-263.800

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: Herr Basse

67 Forst

Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: Herr Basse

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60 % liegen.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017 (Plan)	2018 (Plan)	2019 (Plan)
Aufwandsdeckungsgrad:	78 %	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	84 %	80 %	82 %

Aussage: Deckungsgrad der ord. Aufwendungen durch ord. Erträge

Ermittlung: Ordentliche Erträge * 100 / Ordentliche Aufwendungen

Aktuelle Erläuterungen:

Der Forst liegt weitgehend im Plan. Durch eine Mieterhöhung der Forsthausmiete und höhere Kostenerstattungen kann der Zuschussbedarf in 2017 voraussichtlich leicht um 5,6 Tsd. Euro gesenkt werden.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: Herr Wagenbach

Produkt: 13020101 Forst

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: Herr Basse

Produktverantwortung: Herr Basse

Ergebnisrechnung	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.970,00	-6.875,10	-6.300	-9.200	-2.900	-7.700
4411100000 Miete für Forsthaus (Erhöhung in 2017)	-17.923,08	-15.692,31	-15.000	-18.000	-3.000	-15.000
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-124.281,00	-130.537,76	-195.000	-190.000	5.000	-190.000
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	0,00	-6.247,50	-4.000	-6.300	-2.300	-4.000
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-35.528,39	-22.858,07	-26.000	-26.000	0	-26.000
4485/44880 Erstattung aus Spitzabrechnung Energie u. Versicherung	-479,38	-339,83	0	-300	-300	0
Ordentliche Erträge	-188.181,85	-182.550,57	-246.300	-249.800	-3.500	-242.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	215.620,78	155.375,48	191.800	224.000	32.200	183.900
5235100000 Erstattungen ans ISM	5.674,40	0,00	7.100	7.100	0	7.200
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand (Kalkung, Fichtenvoranbau)	27.647,56	18.367,57	27.000	27.000	0	38.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.384,14	3.312,27	3.500	3.500	0	3.500
5241200000 Energiekosten	2.805,00	1.996,92	3.200	3.200	0	3.200
524131/2... Reinigung (überw. Fremdreinigung)	416,52	537,31	600	600	0	600
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	9.258,96	4.561,51	8.500	8.500	0	12.100
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	5.190,93	6.425,12	6.000	7.000	1.000	6.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	2.498,54	1.691,67	3.000	3.000	0	3.000
52612/4 Fortbildung incl. Reisekosten	266,50	257,45	1.000	1.000	0	1.100
528117/5291 Aufw. Holrzückung / Beratungsaufwand ...	32.654,72	18.336,39	28.000	28.000	0	28.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.118,81	11.322,33	10.000	15.100	5.100	13.500
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	1.056,49	641,38	1.200	1.200	0	1.200
5441200000 Versicherungen	2.064,10	2.069,47	2.100	2.100	0	2.100
5493000000 Beiträge Berufsgenossenschaft	490,48	133,60	500	500	0	500
Ordentliche Aufwendungen	325.147,93	225.028,47	293.500	331.800	38.300	303.900
ER G E B N I S	136.966,08	42.477,90	47.200	82.000	34.800	61.200

SONDERBEREICHE

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle**Bereichsleitung: Frau Swoboda***Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)***Beschreibung:**

- Externe und interne Beratungen
- Projekte
 - Interne Projekte
 - Cross Mentoring
 - Frauennetzwerk
 - Elternzeitlerinnen
 - Großelternpatenschaften
 - Veranstaltungen
 - Lila Salon (pro Halbjahr 2 Veranstaltungen)
 - Internationaler Frauentag
 - Gremienarbeit
 - Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
 - Beirat „Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit“
 - AK „Personalentwicklung“

Externe Projekte

- Girlsday
- Patenmodell Flüchtlingsfrauen

Ziele und Kennzahlen:

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

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

	2014	2015	2016		2014	2015	2016
Beratungen				Projekte *			
Beratungen, intern	16	21	19	intern	5	4	4
Beratungen, extern	65	84	90	extern	4	4	4
Veranstaltungen **	7	9	9	Gremienarbeiten ***	7	8	6
*) z. B. Cross-Mentoring, Frauennetzwerk **) Lila Salon, Internationaler Frauentag ***) z. B. Runder Tisch gegen häusliche Gewalt, Beirat "Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit", AK „Personalentwicklung“							

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
Produkt: 01030101

Leitung: Frau Swoboda
Produktverantwortung: Frau Swoboda

Gleichstellungsstelle, Produkt 01030101 Produktverantwortung: Frau Swoboda	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4149000000 Spenden	-331,40	-1.668,60	0	-1.700	-1.700	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.482,88	-452,00	-1.300	-1.300	0	-1.300
Ordentliche Erträge	-1.814,28	-2.121	-1.300	-3.000	-1.700	-1.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.814,81	36.367,56	42.100	52.000	9.900	42.100
5261200000 Fortbildung	280,00	704,60	800	900	100	800
5261400000 Reisekosten	35,80	16,10	400	400	0	400
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	2.170,96	1.318,29	2.500	2.500	0	2.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	184,86	200	200	0	200
5431160000 Infomaterial	79,00	56,50	1.000	1.000	0	1.000
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	2.478,75	796,00	2.500	2.500	0	2.500
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verw.-tätigkeiten	331,40	368,36	0	400	400	0
Ordentliche Aufwendungen	40.359,72	39.812	49.500	59.900	10.400	49.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	38.545,44	37.691,67	48.200	56.900	8.700	48.200
ER G E B N I S	38.545,44	37.691,67	48.200	56.900	8.700	48.200

Aktuelle Erläuterungen:

Die Ergebnisrechnung zeigt, dass die Gleichstellungsstelle zum 30.09. außer bei den Personalkosten im Plan liegt. Die Personalkosten wurden an die aktuelle Stellenbesetzung angepasst. Aufgrund eines gesetzlich festgelegten erhöhten Förderungsbedarfs wurde auch die Prognose um 100 Euro gesteigert.

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

Bereichsleitung: Herr Heidenreich

*Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)***Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	95,84%	96,59%	95,85%	95,90%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	3,71%	2,93%	3,59%	3,55%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung:	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung
Produkt: 01040101 Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

Leitung: Herr Heidenreich
Produktverantwortung: Herr Heidenreich

Personalrat u. Schwerbehindertenvertretung Produkt 01040101, verantw.: Herr Heidenreich	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	237.072,71	163.500,92	263.500	238.000	-25.500	224.300
5261200000 Fortbildung	7.693,07	4.448,82	6.000	6.000	0	6.400
5261230000 Fortbildung Schwerbeh.-vertretung	244,78	0,00	600	600	0	600
5261400000 Reisekosten	0,00	0,00	300	300	0	300
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertr.	0,00	0,00	100	100	0	100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.236,35	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.107,84	996,86	1.300	1.300	0	1.300
Ordentliche Aufwendungen	247.354,75	169.947	272.800	247.300	-25.500	234.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	247.354,75	169.946,60	272.800	247.300	-25.500	234.000
E R G E B N I S	247.354,75	169.946,60	272.800	247.300	-25.500	234.000

Aktuelle Erläuterungen:

Die 2017er Planung berücksichtigte noch nicht die neue Personalstruktur des Personalrates. So kommt es in der Prognose zu dem über 25 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf. Das Produkt liegt ansonsten voll im Plan.

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Bereichsleitung: Herr Kampe

Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	Erg. 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Personalintensität:	87,99%	89,53%	89,71%	89,80%
Aussage:	Personalaufwandsanteil am ordentlichen Aufwand			
Ermittlung:	Personalaufwand * 100 / Ordentliche Aufwendungen			
Sach-/Dienstl.-intensität:	11,97%	8,73%	10,17%	10,08%
Aussage:	Inanspruchnahme von Leistungen Dritter			
Ermittlung:	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 100 / Ord. Aufw.			

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Produkt: 01050101 RPA

Leitung: Herr Kampe
Produktverantwortung: Herr Kampe

Rechnungsprüfung, Produkt 01050101 Produktverantwortung: Herr Kampe	Ist 2016	Ist 30.09.2017	Plan 2017	Prognose	Abw.	Plan 2018
4484000000 Erstattung Kostenumlagen sonst. öfftl. Bereich	-1.207,96	-1.437,58	-1.400	-1.500	-100	-1.400
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-24.090,36	0,00	-114.000	-25.000	89.000	-114.000
Ordentliche Erträge	-25.298,32	-1.438	-115.400	-26.500	88.900	-115.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	268.531,72	203.667,56	278.000	278.000	0	283.200
5261200000 Fortbildung	330,40	32,80	2.000	1.000	-1.000	2.000
5261400000 Reisekosten	151,58	0,00	100	100	0	100
5291100000 Prüfung der Jahresrechnungen	36.059,67	11.900,00	30.000	20.000	-10.000	30.000
5431200000 Bücher und Zeitschriften	100,77	149,97	300	200	-100	300
5493000000 Beiträge	15,00	15,00	100	100	0	100
Ordentliche Aufwendungen	305.189,14	215.765	310.500	299.400	-11.100	315.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	279.890,82	214.327,75	195.100	272.900	77.800	200.300
ERGEBNIS	279.890,82	214.327,75	195.100	272.900	77.800	200.300

Aktuelle Erläuterungen:

Die Abrechnungsmodalitäten des Umlageverfahrens liegen bei der Abt. 11 und können in der Praxis die vom RPA eingeplanten und für korrekt befundenen Kostenumlagen nicht realisieren. Aus diesem Grund entsteht – nicht zum ersten Mal – die hohe Planabweichung mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf i.H.v. fast 78 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

Maßnahme	Ziel 2017	IST	Erfüllungsgrad
03: Rechnungsprüfungsamt (Stelleneinsparung)	50.000	50.000	100%

INVESTITIONSÜBERSICHT

Vorwort zur Investitionsübersicht

Der Hauptteil dieses Berichtes ist konsumtiv orientiert. Der tatsächliche Periodenerfolg soll mit Hilfe der Ergebnisrechnung für die unterschiedlichen Abrechnungseinheiten der Stadt transparent gemacht werden. Jedoch darf neben dieser operativen konsumtiven Betrachtungsweise die strategische Sichtweise nicht vergessen werden. Investitionen und deren Finanzierung prägen maßgeblich den zukünftigen Periodenerfolg.

So werden durch die Finanzsteuerung unterjährig interne Finanzierungs- und Investitionsübersichten gefertigt, die dem Kämmerer neben den Finanzcontrolling-Berichten direkt als Entscheidungsgrundlage zur Verfügung stehen. In diesem Bericht soll in übersichtlicher Form ein möglichst aktueller Stand der geplanten Investitionsmaßnahmen der einzelnen Ab mit gesamtstädtischem Ergebnis dargestellt werden. Da hier die tatsächlichen Zahlungen eine große Rolle spielen und diese Übersicht als letzter Teil erstellt wird, liegt hier für die dargestellten Ist-Zahlungen immer eine möglichst aktuelle Stichtagsabfrage vor.

Im Gegensatz zur Finanzrechnung in MACH wird auch hier in der Investitionsrechnung wie im konsumtiven Teil des Berichtes die Vorzeichenregel beibehalten: (+) = Auszahlungen und (-) = Einzahlungen. So gesehen gilt weiterhin: (-) ist demzufolge als positiv zu werten.

Gesamtübersicht

Im Laufe des Jahres 2017 wurde das Ergebnis aus Investitionstätigkeit von 4,68 Mio. Euro Zuschussbedarf auf 5,08 Mio. Euro angepasst. Zum Berichtszeitpunkt wurde der Bedarf nach der Prognose der Einzelmaßnahmen noch einmal um 1,25 Mio. Euro nach oben angepasst. So musste im Hochwasserschutz (I 13010205) die ursprünglich eingeplante Fördersumme von 1,691 Mio. Euro nach aktuellen Förderbescheiden auf 1,133 Mio. Euro angepasst werden. Weitere Abweichungen kommen durch Jahresverschiebungen, z.B. bei der Beitragserstellung zustande. Da der Investitionssaldo ständig schwankt, wird durch die Finanzsteuerung laufend ein interner Fortschreibungsbericht erstellt. Der maximale Investitionssaldo (Kreditbedarf) zum 30.10.2017 würde demnach 5,064 Mio. Euro betragen. Aus Erfahrung kann nach dem Bericht jedoch mit einem wesentlich geringeren Kreditsaldo gerechnet werden, da die buchungsmäßig ausgewiesenen Salden der Einzelmaßnahmen oft nicht den tatsächlichen Bedürfnissen zum Jahresende entsprechen bzw. unvorhersehbare Ereignisse Planungen hinfällig werden lassen. Die vorliegende Investitionsübersicht stützt sich ausschließlich auf die bekannten Prognosen der Einzelmaßnahmen. Wo keine Zwischenmeldungen vorliegen, werden die Soll-Buchungsstände des Systems herangezogen, so dass der soeben beschriebene Effekt auch hier gilt: der reale Investitionssaldo zum 31.12. wird vermutlich wesentlich niedriger liegen als hier dargestellt.

Gesamtübersicht Investitionsrechnung	Ansatz 2017 (UrBudget)	SOLL (Planung)	Zahlungen bis 3.11.2017	prognostizierte Zahlungen bis 31.12.2017	Prognose zum 31.12.2017	SOLL- Abweichung zum 31.12.2017
Einzahlungen	-7.389.700 €	-7.681.372,76 €	-2.275.424,86 €	-2.221.575,18 €	-4.497.000,04 €	3.184.372,72 €
Auszahlungen	12.070.200 €	12.759.920,77 €	4.154.132,73 €	6.667.040,77 €	10.821.173,50 €	-1.938.747,27 €
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	4.680.500 €	5.078.548,01 €	1.878.707,87 €	4.445.465,59 €	6.324.173,46 €	1.245.625,45 €

Geschäftsbereich I

11 Zentrale Dienste

Maßnahme: I 01060201 - Fahrzeugerwerb

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-631,00 €	0,00 €	-631,00 €	Verkaufserlös Polo Variant
Auszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	18.538,61 €	1.461,39 €	0,00 €	Rest f. Umbau Beleuchtung und Beschriftung Fahrzeuge
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	20.000,00 €	17.907,61 €	1.461,39 €	-631,00 €	im Plan

Maßnahme: I 01060202 – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.000,00 €	-1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €	0,00 €	Zuschuss MK
Auszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	16.375,42 €	3.624,58 €	0,00 €	Ausstattung behinderten-gerechter Arbeitsplätze
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	19.000,00 €	19.000,00 €	16.375,42 €	2.624,58 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 01060204 – Neues Rathaus – Umbau Aufzüge

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-96.000,00 €	0,00 €	-96.000,00 €	0,00 €	
Auszahlungen	0,00 €	120.000,00 €	32.559,84 €	87.440,16 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	24.000,00 €	32.559,84 €	-8.559,84 €	0,00 €	

Maßnahme: I 01100101 – IT – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	125.000,00 €	125.000,00 €	98.813,75 €	26.186,25 €	0,00 €	einschl. Backup u. ggf. CommVault
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	125.000,00 €	125.000,00 €	98.813,75 €	26.186,25 €	0,00 €	

Geschäftsbereich II

21 Finanzverwaltung

Maßnahme: I 01120006 – Allgemeiner städtischer Grunderwerb

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.270.000,00 €	-1.270.000,00 €	-31.090,00 €	-250.000,00 €	988.910,00 €	vom Kaufpreis Max-Becker-Kampfbahn i.H.v. 800 Tsd. €: in 2017 nur Abschlag i.H.v. 250 Tsd. € erwartet.
Auszahlungen	50.000,00 €	49.999,23 €	11.624,69 €	38.374,54 €	0,00 €	lt. Sachbearbeiter noch fällig
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-1.220.000,00 €	-1.220.000,77 €	-19.465,31 €	-211.625,46 €	988.910,00 €	

Maßnahme: I 16010101 – Allgemeine Investitionen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-2.239.800,00 €	-2.239.800,00 €	-1.969.982,67 €	-267.477,91 €	2.339,42 €	Restrate GFG bis Jahresende
Auszahlungen	0,00 €	0,77 €	0,77 €	0,00 €	0,00 €	buchungstechn. Korrektur
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-2.239.800,00 €	-2.239.799,23 €	-1.969.981,9 €	-267.477,91 €	2.339,42 €	

41 Kultur

Maßnahme: I 04010101 – Theater – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 04031001 – Musikschule – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	4.000,00 €	4.000,00 €	3.425,71 €	574,29 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	4.000,00 €	4.000,00 €	3.425,71 €	574,29 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 04033001 – Bücherei – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	246,89 €	1.753,11 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000,00 €	2.000,00 €	246,89 €	1.753,11 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 04034001 – Museum – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-120.000,00 €	-120.000,00 €	0,00 €	-17.200,00 €	102.800,00 €	aufgrd. baulicher Verzögerungen nur noch geringe Haushaltsmittel benötigt, aber auch nur geringe Zuschüsse in 2017
Auszahlungen	322.000,00 €	322.000,00 €	11.218,24 €	60.345,36 €	-250.436,40 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	202.000,00 €	202.000,00 €	11.218,24 €	43.145,36 €	-147.636,40 €	Planabweichung !

Maßnahme: I 04035001 – Archiv – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-351,00 €	0,00 €	-351,00 €	LWL-Zuwendung
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	1.666,00 €	334,00 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000,00 €	2.000,00 €	1.315,00 €	334,00 €	-351,00 €	im Plan

Maßnahme: I 04036001 – Heimatpflege – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	865,11 €	1.134,89 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000,00 €	2.000,00 €	865,11 €	1.134,89 €	0,00 €	im Plan

51 Jugend und Familie

Maßnahme: I 06010101 – Jugendhilfe – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	9.420,56 €	8.579,44 €	8.000,00 €	8.000 mehr durch weitere Anpassung der Controlling-Software
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	10.000,00 €	9.420,56 €	8.579,44 €	8.000,00 €	im Plan

Maßnahme: I 06020103 – Kindertagesstätten						
	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-6.749,64 €	-6.749,64 €	0,00 €	0,00 €	zweckgeb. Spenden
Auszahlungen	123.800,00 €	130.549,64 €	23.521,90 €	107.027,74 €	0,00 €	höhere Kosten durch Umbau Bonifatiusschule; weitere Mittel f. Einrichtg. Kitas
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	123.800,00 €	123.800,00 €	16.772,26 €	107.027,74 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 06020105 – U3-Ausbau						
	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-8.500,00 €	-8.000,00 €	-1.000,00 €	-500,00 €	durchlfd. Posten
Auszahlungen	0,00 €	8.500,00 €	8.000,00 €	1.000,00 €	500,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 06020106 - Waldkindergarten						
	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-63.900,00 €	-63.900,00 €	-63.778,05 €	0,00 €	121,95 €	Rundungen vom Land nicht angenommen
Auszahlungen	71.000,00 €	71.000,00 €	71.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	7.100,00 €	7.100,00 €	7.221,95 €	0,00 €	121,95 €	

Maßnahme: I 06020202 – Treffs – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	8.000,00 €	14.007,21 €	11.702,33 €	2.304,88 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	8.000,00 €	14.007,21 €	11.702,33 €	2.304,88 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 06020203 – Kluse – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 06020401 – Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	70.000,00 €	82.250,00 €	14.973,76 €	67.276,24 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	70.000,00 €	82.250,00 €	14.973,76 €	67.276,24 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 06020402 – Kinderspielplätze – Umbau von Schulhöfen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	0,00 €	-2.500,00 €	Förderverein ASS Lahrfeld
Auszahlungen	20.000,00 €	10.350,00 €	3.116,10 €	7.233,90 €	0,00 €	freiw. Mittel für Ergänzungsmaßnahmen!
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	10.350,00 €	616,10 €	7.233,90 €	-2.500,00 €	im Plan

Maßnahme: I 06030102 – Drogenberatung – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	1.000,00 €	1.000,00 €	884,00 €	0,00 €	-116,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.000,00 €	1.000,00 €	884,00 €	0,00 €	-116,00 €	im Plan

52 Schule, Sport und Soziales

Maßnahme: I 03010102 – Schulen - Ausstattung

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-2.918,00 €	-4.913,00 €	0,00 €	-1.995,00 €	
Auszahlungen	1.058.600,00 €	1.061.518,00 €	95.711,59 €	965.806,41 €	0,00 €	854.600 € Gute Schule an ISM
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.058.600,00 €	1.058.600,00 €	90.798,59 €	965.806,41 €	-1.995,00 €	im Plan

Maßnahme: I 03010103 – Schulen - Computer

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	142.000,00 €	142.000,00 €	60.798,92 €	81.201,08 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	142.000,00 €	142.000,00 €	60.798,92 €	81.201,08 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 03019001 – Schulen – OGS-Ausstattung

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	5.879,84 €	4.120,16 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	10.000,00 €	5.879,84 €	4.120,16 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 05020101 – Übergangwohnheime – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.500,00 €	2.500,00 €	0,00 €	2.500,00 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 05030101 – Beschäftigungsinitiative – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-4.650,00 €	0,00 €	-3.650,00 €	Inv.-pauschale GFG u. Verkauf Anhänger
Auszahlungen	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-25.000,00 €	Mittel nicht benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	24.000,00 €	24.000,00 €	-4.650,00 €	0,00 €	-28.650,00 €	

Maßnahme: I 08010104 – Sporthallen und -plätze

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	423.300,00 €	423.300,00 €	253.092,51 €	75.907,49 €	-94.300,00 €	Sanierung Umkleide Böesperde auf 2018 verschoben; Zuschuss an LG Menden gezahlt.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	423.300,00 €	423.300,00 €	253.092,51 €	75.907,49 €	-94.300,00 €	

Maßnahme: I 08010105 – Bäder – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	6.800,00 €	-3.200,00 €	geplante Reinigungsmaschine auf 2018 verschoben
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	6.800,00 €	-3.200,00 €	im Plan

Maßnahme: I 08010109 – Mehrzweckhallen – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	im Plan

Geschäftsbereich III

31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Maßnahme: I 02031001 – Brandschutz – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	geplante Verkaufserlöse
Auszahlungen	520.000,00 €	549.360,00 €	295.222,21 €	254.137,79 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	515.000,00 €	544.360,00 €	295.222,21 €	254.137,79 €	5.000,00 €	

Maßnahme: I 02031002 – Brandschutz – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-27.074,62 €	0,00 €	-27.074,62 €	Zuschuss Warnsystem
Auszahlungen	80.000,00 €	78.635,93 €	58.183,45 €	20.452,48 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	80.000,00 €	78.635,93 €	31.108,83 €	20.452,48 €	-27.074,62 €	

Maßnahme: I 02032001 – Rettungsdienst – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	168.444,87 €	168.238,58 €	0,00 €	-206,29 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	168.444,87 €	168.238,58 €	0,00 €	-206,29 €	

Maßnahme: I 02032002 – Rettungsdienst – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-7.514,75 €	0,00 €	-7.514,75 €	Verkauf RTW (5 Tsd. €)
Auszahlungen	40.000,00 €	40.000,00 €	16.844,43 €	23.155,57 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	40.000,00 €	40.000,00 €	9.329,68 €	23.155,57 €	-7.514,75 €	

32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Maßnahme: I 12010001 - Infrastruktur - Erwerb bewegliches Vermögen (Abt. 32)

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	6.000,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.500,00 €	Parkscheinautomaten voraus. nicht benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	6.000,00 €	4.500,00 €	0,00 €	0,00 €	-4.500,00 €	

Maßnahme: I 13030105 – Friedhöfe – Bau Kolumbarium

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-505,12 €	-752,56 €	0,00 €	-247,44 €	
Auszahlungen	1.000,00 €	2.005,12 €	1.505,12 €	500,00 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.000,00 €	1.500,00 €	752,56 €	500,00 €	-247,44 €	im Plan

6 Umwelt, Planen und Bauen

Maßnahme: I 09010103 – Städtebauförderung – Innenstadt

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-496.000,00 €	-496.000,00 €	0,00 €	-636.000,00 €	-140.000,00 €	Stand lt. 2. Abrufplanung
Auszahlungen	801.000,00 €	980.543,04 €	553.243,71 €	427.299,33 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	305.000,00 €	484.543,04 €	553.243,71 €	-208.700,67 €	-140.000,00 €	

Maßnahme: I 11010101 – Containerstandplätze

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-30.000,00 €	-30.000,00 €	-6.292,30 €	-8.707,70 €	15.000,00 €	Erstattung d. ZfA 2018 (?)
Auszahlungen	30.000,00 €	30.000,00 €	1.915,32 €	13.084,68 €	-15.000,00 €	voraus. Bedarf
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	-4.376,98 €	4.376,98 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010101 – B 515 - Bau der Zubringerstraße

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	210.000,00 €	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010102 – Straßen - endgültiger Ausbau

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-167.000,00 €	-167.000,00 €	-3.881,39 €	0,00 €	163.118,61 €	In 2017 können keine Erschließungsmaßnahmen abgerechnet werden.
Auszahlungen	1.395.000,00 €	1.345.000,00 €	283.934,09 €	1.061.065,91 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.228.000,00 €	1.178.000,00 €	280.052,70 €	1.061.065,91 €	163.118,61 €	im Plan

Maßnahme: I 12010103 – Straßen - Erneuerung Kanalbau

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-160.000,00 €	-160.000,00 €	-21.253,45 €	0,00 €	138.746,55 €	In 2017 werden vorauss. keine weiteren KAG-Beitragsmaßn. abgerechnet
Auszahlungen	400.000,00 €	104.891,45 €	62.252,94 €	42.638,51 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	240.000,00 €	-55.108,55 €	40.999,49 €	42.638,51 €	138.746,55 €	

Maßnahme: I 12010104 – Straßenbeleuchtung

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-225.000,00 €	-225.000,00 €	-86.810,43 €	-86.189,57 €	52.000,00 €	Restbetrag in 2018
Auszahlungen	515.000,00 €	592.958,13 €	368.734,07 €	224.224,06 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	290.000,00 €	367.958,13 €	281.923,64 €	138.034,49 €	52.000,00 €	

Maßnahme: I 12010106 – Hämmer

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	1.020.000,00 €	992.500,00 €	9.356,32 €	50.643,68 €	-932.500,00 €	Geplante Sondagen u. Grunderwerbskosten vorauss. erst in 2018.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.020.000,00 €	992.500,00 €	9.356,32 €	50.643,68 €	-932.500,00 €	

Maßnahme: I 12010116 – Bushaltestellen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-450.000,00 €	-450.000,00 €	-29.200,00 €	0,00 €	420.800,00 €	Fördermittelabruf erst 2018 möglich
Auszahlungen	500.000,00 €	500.000,00 €	67.376,06 €	432.623,94 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000,00 €	50.000,00 €	38.176,06 €	432.623,94 €	420.800,00 €	im Plan

Maßnahme: I 12010121 – Bau Gewerbeanbindung "Ohl"

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	540.000,00 €	540.000,00 €	187.871,33 €	112.128,67 €	-240.000,00 €	Abschluss erst in 2018
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	540.000,00 €	540.000,00 €	187.871,33 €	112.128,67 €	-240.000,00 €	

Maßnahme: I 12010124 – Gewerbe "Im Ohl"-Gründerwerb

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	44,77 €	9.955,23 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	10.000,00 €	44,77 €	9.955,23 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010126 – Kreisverkehr Fröndenberger Str.

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-200.000,00 €	-377.000,00 €	0,00 €	-300.000,00 €	77.000,00 €	Einnahmen d. Abschlagsrechnungen, endgültig erst nach Schlussrechnung
Auszahlungen	780.000,00 €	1.007.000,00 €	893.321,44 €	113.678,56 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	580.000,00 €	630.000,00 €	893.321,44 €	-186.321,44 €	77.000,00 €	

Maßnahme: I 12010129 – LZA Battenfeld

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	50.000,00 €	140.000,00 €	85.000,00 €	55.000,00 €	0,00 €	Abschluss vorauss. in 2017
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000,00 €	140.000,00 €	85.000,00 €	55.000,00 €	0,00 €	im Plan

Maßnahme: I 12010130 – Bänke im Stadtgebiet

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	5.000,00 €	5.000,00 €	669,06 €	0,00 €	-4.330,94 €	aktuell keine Maßnahmen mehr geplant
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	5.000,00 €	5.000,00 €	669,06 €	0,00 €	-4.330,94 €	im Plan

Maßnahme: I 12010131 – Brücken und Stützbauwerke

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	100.000,00 €	88.307,14 €	0,00 €	0,00 €	-88.307,14 €	keine Maßnahmen mehr geplant.
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	100.000,00 €	88.307,14 €	0,00 €	0,00 €	-88.307,14 €	im Plan

Maßnahme: I 12010134 – Radwegekonzept / VEPMaßnahme

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-270.000,00 €	-270.000,00 €	0,00 €	0,00 €	270.000,00 €	keine Maßnahmen mehr geplant.
Auszahlungen	300.000,00 €	270.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-270.000,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010135 – Fuß-/Radweg „Walzweg“

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	70.000,00 €	36.800,24 €	17.449,74 €	0,00 €	-19.350,50 €	Maßnahme abgeschlossen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	70.000,00 €	36.800,24 €	17.449,74 €	0,00 €	-19.350,50 €	

Maßnahme: I 12010136 – Kreisverkehr Iserlohner Landstraße

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	10.000,00 €	5.764,60 €	4.235,40 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	10.000,00 €	5.764,60 €	4.235,40 €	0,00 €	

Maßnahme: I 13010203 – Bachverrohrung Asbeck

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	7.962,23 €	7.962,23 €	0,00 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	7.962,23 €	7.962,23 €	0,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 13010205 – Hochwasserschutzmaßnahmen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.691.000,00 €	-1.691.000,00 €	0,00 €	-558.000,00 €	1.133.000,00 €	Anpassung entsprechend inzw. eingegangener Förder- bescheide
Auszahlungen	2.130.000,00 €	2.111.437,77 €	33.001,38 €	2.078.436,39 €	0,00 €	Mittel vorauss. benötigt
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	439.000,00 €	420.437,77 €	33.001,38 €	1.520.436,39 €	1.133.000,00 €	

Maßnahme: I 13010207 – Rohrverlegung Hexenteich

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	243.000,00 €	253.600,00 €	71.195,06 €	182.404,94 €	0,00 €	2017 vorauss. Abschluss
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	243.000,00 €	253.600,00 €	71.195,06 €	182.404,94 €	0,00 €	

Maßnahme: I 13020101 – Stadforst - Erwerb bew. Vermögen

	Ansatz 2017	SOLL	Ist 3.11.2017	vor. noch fällig	Soll-Abw. 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	5.000,00 €	5.000,00 €	1.610,28 €	3.389,72 €	0,00 €	Mittel benötigt, falls Ausfall wichtiger Maschinen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	5.000,00 €	5.000,00 €	1.610,28 €	3.389,72 €	0,00 €	im Plan