

Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Bericht zum 30.09.2018

Vorwort

Der Bericht zum 30.09.2018 behält bis auf kleine Änderungen im Abweichungsanalyseteil und Investitionsanhang den bisherigen Aufbau bei. Die Ergebnisrechnung wird weiterhin organisatorisch dargestellt, um Verantwortlichkeiten eindeutig zuordnen zu können. Ausgehend vom geprüften Ist-Ergebnis 2017 stellt er den Planzahlen 2018 die zum Zeitpunkt der Berichterstellung aktuell ermittelten Prognosen gegenüber. Als letzte Spalte zeigt er die aktuellen Ist-Ergebnisse zum 30.09.2018. Im Anschluss werden die Datenquellen noch einmal kurz erläutert.

Mit Übergang des Mendener Baubetriebes in den Haushalt der Stadt Menden waren einige Änderungen sowohl im Haushalt als auch im Finanzcontrolling durchzuführen. So gibt es erstmals seit 2015 wieder einen internen Verrechnungsbereich im Haushalt und somit auch in der Ergebnisrechnung des Controlling-Berichtes. Diese Verfahrensweise wurde gewählt, um die MBB-Leistungen in den Empfänger-Produkten nicht wegfallen zu lassen. Das Gesamtergebnis der Produkte ist folglich mit den Vorjahren weiterhin zu vergleichen. In diesem Bericht zum 30.09.18 konnte erstmals die Vollverrechnung des MBB-Produktes 01150101 auch in der Prognose dargestellt werden.

Wie im Halbjahresbericht sei noch einmal an die neuen Teamzuordnungen 2018 erinnert:

1. „Zinsen“ (16020101): Wechsel von Team 21.1 in das Team 21.3
2. „Frühe Hilfen“ (06030601): Wechsel von Team 51.3 in das Team 51.1

Die Personalkostenhochrechnung der Abt. 11 zum 30.06.18 konnte in der Gesamtsumme weiterhin beibehalten werden. In einzelnen Produkten kommt es allerdings aufgrund von Zuordnungsverschiebungen der Personalanteile zu Änderungen. Veränderungen werden weiterhin aus datenschutzrechtlichen Gründen möglichst neutral beschrieben. Sollten nähere Hinweise zu dargestellten Personalkostenabweichungen erforderlich sein, ist das Personalcontrolling der Abt. 11 zu kontaktieren (K. Brüggemann, 1325). Die Tarifsteigerung konnte systemtechnisch noch nicht auf die Produkte aufgeteilt werden und ist im Produkt „Personalmanagement“ (01080101) dargestellt. Erstmals wurde hier auch der Einspareffekt des Haushaltssanierungsplanes (Maßnahmen 1 und 2) separat beim Planwert aufgezeigt.

Die Investitionsübersicht im Anhang wurde gegenüber 2017 etwas verändert, um die Transparenz zu erhöhen. So wurde die Prognose bei den einzelnen Maßnahmen (I-Objekten) direkt neben dem Ansatz dargestellt. Die bisher geleisteten Zahlungen bilden den Mittelpunkt der Tabellen. In der Gesamtübersicht wurde wie 2017 die im System aktualisierte Planung (SOLL) neben dem Ansatz (Urbudget) dargestellt. Sie ist nicht zu wechseln mit der aktuellen Prognose, die durchaus hiervon abweicht. Der voraussichtlich noch zu finanzierende Eigenanteil der Finanzplanung wurde sowohl in der Gesamtübersicht als auch in den Einzelmaßnahmen als Ergebnis der vorausgehenden Spalten als letzte Spalte dargestellt (prognostizierte Zahlungen bis 31.12.). Den Einzelübersichten der Investitionsobjekte sind Bemerkungen beigefügt, die die Ist-Buchungen oder die entsprechende Haushaltsplanung (s. Band I des aktuellen Haushaltsplanes) kommentieren.

Ein Kurzbericht zur haushaltswirtschaftlichen Lage folgt wie immer im Anschluss an die tabellarische Darstellung der gesamtstädtischen Ergebnisrechnung.

Hinweise zu den einzelnen Quellen dieses Berichtes:

Planungs- und Ist-Daten: Die Planungsdaten entsprechen der Haushaltsplanung (System: Urbudget). Die Ist-Daten entsprechen dem Buchungsstand zum 30.09. Hier wurde Mitte Oktober der Stand abgefragt. Auch nach Erscheinen dieses Berichtes werden weiterhin korrigierende Zuordnungen in vergangene Perioden vorgenommen. Die Abschreibungen sind im System noch nicht zu sehen, da sie für den Berichtszeitpunkt in einem Testlauf ermittelt und aus technischen Gründen noch nicht gebucht wurden.

Prognosedaten: Abschreibungen wurden auch hier in einem Testlauf hochgerechnet. Ebenso wurden im Personalsystem LOGA die Personalkosten hochgerechnet und bei Bedarf angepasst. Die Hochrechnung des Halbjahresberichtes wurde hier weitgehend übernommen. Die Servicepauschalen des ISM und die letzten MBB-Rechnungen zum 30.09. waren zum Zeitpunkt der Berichtserstellung noch nicht gebucht, konnten aber durch die Mitarbeit der zuständigen Sachbearbeiter dieser Servicebereiche bereits in die Prognosen eingebaut werden. Die übrigen Prognosen wurden mit Hilfe der Produktverantwortlichen auf Grundlage bereits erfolgter Buchungen und bisheriger Plandaten erstellt.

Ergebnis 2017: Die Buchungen beruhen auf der abgeschlossenen Prüfung 2017. Hier ist keine Ergebnisänderung mehr zu erwarten. Aus Darstellungsgründen wurden die gebuchten Gebühren des Produktes 16010101 zum Produkt 01090301 umgegliedert, wo sie geplant wurden. Entsprechende Hinweise folgen in den Produktblättern.

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

Kennzahlen und statistische Informationen: Statistische Daten entsprechen bis auf wenige Ausnahmen weitgehend dem Stand des Jahresberichtes 2017. Da zur Zeit eine interne Diskussion zur weiteren Umgangsweise mit Zielen und Kennzahlen - insbesondere im Zusammenhang mit dem aufzubauenden Risikomanagement - geführt wird, erschien diese Vorgehensweise angebracht zu sein.

Investitionsrechnung (Anhang): Die Daten der Investitionsrechnung wurden zum 05.11. aus dem System (MACH) übergeleitet und neu aufbereitet.

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

Inhaltsverzeichnis

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)	8
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09.2018	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.09.2018	10
Abweichungsanalyse Ertragskonten	11
Steuern	11
Zuwendungen und allg. Umlagen	12
Sonstige Transfererträge	13
Öfftl.-rechtliche und private Leistungsentgelte	13
Kostenerstattungen und Umlagen	14
Sonstige ordentliche Erträge	14
Abweichungsanalyse Aufwandskonten	15
Personal- und Versorgungsaufwendungen	15
Sach- und Dienstleistungen	16
Transferaufwendungen	17
Sonstige ordentliche Aufwendungen	17
Abweichungsanalyse Produktkonten	18
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	19
Übersicht mit Team-Ergebnissen	20
GESCHÄFTSBEREICH I	22
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	23
Abteilung 11 – Zentrale Dienste	24
11.0 Bürgermeisterbüro	25
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	26
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	28
Produkt: 01070101 Medienwesen	30
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	31
11.1 Personal	33
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	34
Produkte: 01080101, 01080102, 01080103 Personalmanagement / Ausbildung / Beihilfen und Versorgung	35
11.2 Zentraler Service	39
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	40
Produkt: 01060101 Druckerei	42
Produkt: 01060201 Zentraler Service	44
Produkt: 01060301 Jobcenter	47
Produkt: 01060302 Sondervermögen	48
Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	49
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	50
11.3 IT	52

Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software.....	52
Abteilung 33 - Recht.....	54
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamtangelegenheiten	55
GESCHÄFTSBEREICH II.....	57
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II.....	58
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	59
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	61
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften.....	63
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)	65
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe	67
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	70
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen	72
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung	73
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung.....	75
Produkt: 16020101 Zinsen	77
Abteilung 41 - Kulturbüro	78
41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation.....	79
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften.....	81
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit.....	83
Produkt: 04020101 VHS.....	94
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen.....	96
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei.....	96
Produkt: 04030401 Archiv	99
Produkt: 04030101 Musikschule	101
Produkt: 04030301 Museum	103
Abteilung 51 - Jugend und Familie	105
51.1 Stabsstelle Abt. 51	106
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung.....	107
Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung.....	109
Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften	111
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen.....	113
51.2 Allgemeiner Sozialdienst.....	115
Produkt: 06030104 Adoptionen	116
Produkt: 06030203 Beistandsschaften.....	118
Produkte: 06030302 – 06030306 Hilfeplangestützte Leistungen (Stat. Hilfen, Einglied.-hilfen, Betr. Wohnen, u.a.)	119
Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe	123
Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe	124
Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz.....	125
51.3 Ambulante Hilfen	126
Produkt: 06030102 Drogenberatung	127
Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung	128

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe	129
51.4 Stadtteilarbeit	131
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)	132
Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse	133
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	139
51.5 Tagesbetreuung	141
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte)	142
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales	148
52.1 Soziales	149
Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung	150
Produkt: 05020101 Grundversorgung	152
Produkt: 05020103 Wohngeld	153
Produkt: 05020104 UVG	155
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative	157
Produkt: 05040101 Seniorentreff	159
Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden	162
52.2 Schule und Sport	164
Produkte: 03010101-03010112 Schulen	166
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	180
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	185
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten	187
52.3 Integration	189
Produkt: 05010201 Integration	190
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	192
Produkt: 05020105 Übergangsheime	194
GESCHÄFTSBEREICH III	196
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III	197
Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst	198
Produkt: 02030101 Brandschutz	199
Produkt: 02030201 Rettungsdienst	201
Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung	203
32.1 Sicherheit und Ordnung	204
Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	205
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	207
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	209
Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber und Jüdischer Friedhof	211
32.2 Standesamt	214
Produkt: 02010501 Personenstandswesen	214
32.3 Bürgerbüro	216
Produkt: 01140101 Datenschutz	217
Produkt: 02010401 Meldewesen	218
Produkt: 05020106 Rentenstelle	220

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen	221
60 Umwelt und Bauverwaltung	222
Produkt: 10010102 Denkmalschutz	224
Produkt: 10010103 Bauverwaltung	225
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.).....	227
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün	230
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer.....	232
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	234
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	235
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	236
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement.....	237
62 Planung und Bauordnung	239
Produkt: 09010101 Regionalplanung	240
Produkt: 10010101 Bauordnung.....	242
63 Straßenbau und Verkehr	244
Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen	245
Produkt: 12010105 Straßenreinigung.....	249
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen	250
64 Mendener Baubetrieb	252
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb.....	252
67 Forst.....	254
Produkt: 13020101 Forst.....	254
SONDERBEREICHE	256
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101).....	257
Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)	259
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	260
INVESTITIONSÜBERSICHT	262
Vorwort zur Investitionsübersicht	263
Gesamtübersicht	263
Geschäftsbereich I	264
11 Zentrale Dienste	264
Geschäftsbereich II	265
21 Finanzverwaltung	265
41 Kultur.....	266
51 Jugend und Familie	267
52 Schule, Sport und Soziales.....	268
Geschäftsbereich III	270
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	270
32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung	271
6 Umwelt, Planen und Bauen	272

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09.2018

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Steuern und ähnliche Abgaben	-79.905.216,15	-77.954.800	-84.651.400	-6.696.600	-52.110.862,35
Zuwendungen und allg. Umlagen	-23.236.374,86	-23.306.300	-22.331.800	974.500	-16.664.131,84
Sonstige Transfererträge	-946.796,10	-993.300	-1.203.700	-210.400	-946.777,46
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-14.242.916,39	-14.995.200	-14.716.800	278.400	-10.633.011,83
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-1.008.429,04	-1.022.100	-1.328.000	-305.900	-879.921,17
Kostenerstattungen u. -umlagen	-14.380.548,30	-12.363.000	-13.910.200	-1.547.200	-10.178.704,97
Sonstige ordentliche Erträge	-8.376.962,05	-3.670.600	-3.610.600	60.000	-2.069.895,40
Aktiviert. Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
Ordentliche Erträge	-142.141.786,53	-134.745.300	-142.192.500	-7.447.200	-93.483.305,02
Personalaufwendungen	29.623.516,88	28.416.000	29.597.400	1.181.400	21.067.798,69
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700	7.769.200	1.804.500	3.775.871,13
Sach- und Dienstleistungen	21.687.561,35	16.557.100	17.044.100	487.000	9.907.942,53
Bilanzielle Abschreibungen	5.615.446,93	5.011.200	5.341.300	330.100	3.939.691,84
Transferaufwendungen	72.003.485,66	71.141.100	73.591.500	2.450.400	52.435.439,34
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.037.009,50	9.315.400	9.914.400	599.000	6.956.900,47
Ordentliche Aufwendungen	144.400.192,66	136.405.500	143.257.900	6.852.400	98.083.644,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.258.406,13	1.660.200	1.065.400	-594.800	4.600.338,98
Finanzerträge	-4.873.239,03	-4.640.300	-4.361.000	279.300	-1.801.302,93
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.228.489,24	1.330.100	1.183.100	-147.000	1.001.187,58
FINANZERGEBNIS	-3.644.749,79	-3.310.200	-3.177.900	132.300	-800.115,35
ERGEBNIS	-1.386.343,66	-1.650.000	-2.112.500	-462.500	4.631.923,14

Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.09.2018

Lag die Gewerbsteuerprognose im Halbjahresbericht fast 2,9 Mio. Euro über Plan, so konnte diese Prognose noch auf fast 6,4 Mio. Euro über Plan gesteigert werden. Diese Entwicklung konnte diverse im ersten Halbjahr noch nicht berücksichtigte hohe Aufwandpositionen kompensieren.

Im Einzelnen sind hier zu nennen:

- eine Anpassung der Pensionsrückstellung nach Heubeck: 1,78 Mio. Euro (s. Produkt 01080103)
- eine Instandhaltungsrückstellung für ein Übergangswohnheim i.H.v. 1 Mio. Euro (s. Produkt 05020105)
- eine prognostizierte Einzelwertberichtigung auf Forderungen i.H.v. fast 700 Tsd. Euro (s. Produkt 01090201)

Die Pensionsrückstellung und die Einzelwertberichtigung wurden im Halbjahresbericht noch als Risikoabweichungen bezeichnet und nicht berücksichtigt. Zum Zeitpunkt dieser Berichtserstellung waren die Risiken überschaubarer und wurden somit in die Prognose einbezogen.

Weiterhin wurde im Hinblick auf eine erwartete Anpassung des §88 GO durch das 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten hinsichtlich der Kreisumlage i.H.v. 2,7 Mio. Euro berücksichtigt, was die Transferaufwendungen entsprechend ansteigen lässt und bei dem „Umlage-Produkt 16010201“ für die höchste negative Planabweichung in diesem Bericht sorgt, gefolgt von der oben erwähnten Heubeck-Rückstellung.

Wie im ersten Halbjahr liegt bei der Personalkostenprognose der zusätzliche Zuschussbedarf einschließlich des Tarifsteigerungseffektes bei ca. 1,18 Mio. Euro.

Im Bereich der Jugendhilfe fällt deutlich auf, dass – teils durch gesetzliche Änderungen bedingt – eine Verlagerung von der stationären zur ambulanten Hilfe stattgefunden hat, die unterm Strich in diesem Bereich zu einer Verminderung des geplanten Zuschussbedarfes führt (vgl. Produkte 06030301- 06030306, s.a. nachfolgende Abweichungsanalyse, Transferaufwendungen). Trotz des positiven Gesamteffektes sollte beachtet werden, dass ein Teil des Kostenanstieges bei der ambulanten Jugendhilfe durch mangelnde Personalkapazität hervorgerufen wurde, da mehr Fälle an freie Träger abgegeben werden mussten. Beim Integrationsprodukt (05010201) führt die mangelnde Personalkapazität auf den ersten Blick zur gegenteiligen Wirkung, da sie zu einem Ausfall geplanter Maßnahmen führt. Was auf den ersten Blick als Kostenersparnis positiv in Erscheinung tritt (s. Abweichungsanalyse – Produktkonten), ist im Grunde als negativ zu werten, da die 2018er Ziele in diesem Bereich nicht eingehalten werden können.

Auf den folgenden Seiten wird auf weitere Abweichungen und Effekte eingegangen. Insgesamt lässt sich für diesen Bericht die Schlussfolgerung ziehen, dass die Prognose des ersten Halbjahres nahezu gehalten werden konnte. Das prognostizierte Ergebnis verschlechtert sich lediglich um 47 Tsd. Euro auf 2.112.500 Euro (Überschuss). Natürlich ist die Stetigkeit der Prognose auch darauf zurückzuführen, dass viele Produkte weiterhin planmäßig verlaufen und auch die Konsolidierungsvorgaben des Haushaltssanierungsplanes weiterhin eingehalten werden können.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Vorwort zur Abweichungsanalyse:

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

Abweichungsanalyse Ertragskonten**Steuern**

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern - 4013000000 Gewerbsteuer	-33.619.000	-40.000.000	-6.381.000	Aktueller Hebesatz: 460 % Die Prognose beruht auf aktuellen Systemzahlen.
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern - 4031000000 Vergnügungssteuer	-800.000	-1.200.000	-400.000	Die Vergnügungssteuer wird als örtliche Verbrauchs- und Aufwandssteuer erhoben. Die Prognose beruht auf aktuellen Systemzahlen.
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern - 4021000000 Gemeindeanteil Eink.-Steuer	-24.941.100	-25.000.000	-58.900	Vereinfacht gilt: Je mehr die Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Einkommensteuer abführen, desto höher fällt der Gemeindeanteil aus. Grundsätzlich basiert dieser Mechanismus auf zwei Variablen: Anzahl der EinwohnerInnen und persönliches Einkommensniveau. / Prognose lt. Ist-Stand
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern - 4012000000 Grundsteuer B	-11.413.000	-11.300.000	113.000	Aktueller Hebesatz: 595 % Die Prognose beruht auf aktuellen Systemzahlen.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Zuwendungen und allg. Umlagen

Zu den Zuwendungen und Umlagen gehört die Auflösung des Sonderpostens Zuweisungen (Konto 4161), was als Gegenstück der Abschreibungen (Kontengruppe 57) gesehen werden kann. Die Zuordnung der Anlagen obliegt der Anlagenbuchhaltung und der Wert der Auflösung wird im MACH-System jeweils zu den Berichts-Stichtagen für diesen Bericht testweise hochgerechnet. Erst im Jahresabschluss werden sie im Hauptsystem gebucht. Sonstige allgemeine Zuwendungen und Umlagen sind z.B. Schlüsselzuweisungen oder Spenden.

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
12010101 Gemeindestraßen - 4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-935.600	-1.286.100	-350.500	Ungeplante Nachaktivierungen von Anlagen im Bau (Unnaer Str., Poststr., Mühlengraben u.a.) führen zu einer Planüberschreitung, die jedoch größtenteils durch die entsprechende Abschreibung wieder kompensiert wird (Konto 5711).
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder - 4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-7.700	-272.400	-264.700	Korrektur nicht aktivierter U3-Zuschüsse aus Vorjahren, die hier zu einem Ertrag ohne Kompensation durch die Abschreibung führen.
08010105 Betrieb Sport- und Bolzplätze - 4161000000 Auflö- sung Sonderp. Zuweisungen	-498.500	-184.900	313.600	Aufgrund gesetzlicher Neuregelungen über investive Zuschüsse kommt es zu einer Verringerung der aufzulösenden Sonderposten (entsprechend auch zu geringeren Abschreibungen).
05020102 Leistungen für Asylbe- werber - 4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-3.840.000	-2.320.000	1.520.000	Anpassung der Umlagen an Fallzahlen (vgl. auch Aufwandskonto 5331)

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

Bei den Transfererträgen handelt es sich um einen Erstattungsposten für gezahlte soziale Leistungen.

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
06030306 Unbegleitete minderj. Flüchtlinge (UMF) - 4221000000 Ersatz soz. Leistg. in Einrichtungen	0	-199.000	-199.000	Bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen sorgt eine verspätete Erstattungen aus 2017 für die positive Planabweichung.
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe - 4221000000 Ersatz soz. Leistungen in Einrichtungen	-20.000	-120.000	-100.000	LWL-Mehreinnahmen aufgrund gesetzlicher Änderungen (kompensiert durch Transferzahlungen, vgl. 5331 und 5332)

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

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
13020101 Stadtforst - 4421000000 Erträge aus Verkauf	-190.000	-510.000	-320.000	Die Sturmschäden durch „Friederike“ machen sich in 2018 durch verstärkte Holzurückung und entsprechende Holzverkäufe bemerkbar.

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

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
05020104 UVG - 4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-607.000	-1.250.000	-643.000	Höhere Landesumlagen nach Gesetzesnovellierung (Erhöhung der Erstattung auf 70%)
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder - 4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.740.000	-7.150.000	-410.000	Bei den Landesumlagen wurde im Abschluss 2017 Rechnungsabgrenzung nach 2018 durchgeführt, die sich hier bemerkbar macht.
08010106 Betrieb sonstige Sportstätten - 4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	0	-140.000	-140.000	Das Bürgerbad Leitmecke erstattete vertragsgemäß Zuschussleistungen. Da der Zahlungszeitpunkt bei Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt war, erfolgte diese Zahlung außer Plan .
05030101 Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempfänger - 4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-450.000	-350.000	100.000	Aufgrund von Maßnahmenkürzungen wurden auch die zugehörigen Kostenumlagen bei der Beschäftigungsinitiative gekürzt.

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

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen - 4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-195.000	-125.000	70.000	Aufgrund der bisherigen Buchungen ist abzusehen, dass die Planansätze für Ordnungsgelder und Zuschläge bei verkehrsrechtlichen Maßnahmen bzw. in der Steuerverwaltung zu hoch waren.
01090301 Steuerverwaltung - 4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-140.000	-40.000	100.000	

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

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.09., Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten**Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden in Absprache mit Abteilung 11 geplant. Aufgrund der prozentualen Verteilung von Mitarbeiter-Anteilen auf die jeweiligen Produkte sind Rückschlüsse der hier dargestellten Personalkosten auf einzelne Mitarbeiter nicht möglich, was datenschutzrechtlich auch gewollt ist. Informationen beziehen sich nur auf allgemeine Zuordnungsänderungen oder allgemeine Effekte, wie die erwähnte Tarifsteigerung. Für zusätzliche Informationen steht das Personalcontrolling der Abteilung 11 als Ansprechpartner zur Verfügung.

Wichtigste Abweichungen		Plan 2018	Prognose	Abweichung	Kurz-Info
05010201	Personalaufwand Integration	489.500	413.800	-75.700	weniger Sozialarbeiter
02020101	Personalaufwand Statistik und Wahlen	72.900	9.100	-63.800	Bedarfsanpassung, da 2018 kein Wahljahr
05040101	Personalaufwand Seniorentreff	84.500	21.000	-63.500	nutzungsbedingte Anpassung
06030301	Personalaufwand Ambulante Jugendhilfe	707.600	651.000	-56.600	Langzeiterkrankungen / → durch Fremdvergabe erhöhter Zuschussbedarf (Kto. 5331)
03010112	Personalaufwand Schulsozialarbeiter, BuT	176.100	235.300	59.200	Personalanteile neu zugeordnet
01100101	Personalaufwand Hard- und Software	517.800	582.100	64.300	Stellenanpassungen, die im Plan noch nicht enthalten waren
01090201	Personalaufwand Finanzbuchhaltung	627.500	746.500	119.000	Stellenumbesetzung, u.a. neue Leitung
06020201	Personalaufwand Stadtteilarbeit	579.900	700.000	120.100	Mehrkosten durch 2017er Stellenerhöhung waren noch nicht komplett in Planung enthalten
02030101	Personalaufwand Brandschutz	1.616.300	1.740.200	123.900	div. Effekte, wie einmalige Zulagen (Mitte 2018) und Überstunden
01080101	Personalaufwand Personalmanagement	0	635.000	635.000	erwarteter Tarifsteigerungseffekt
01080103	Pensionsrückstellung nach Heubeck	4.626.000	6.430.500	1.804.500	Für 2018 wurde die Prognose für die Zuführungen zur Pensionsrückstellung an die aktuelle versicherungsmathematische Bewertung (Heubeck-Gutachten) angepasst.

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

Die Sach- und Dienstleistungen umfassen unter anderem Projektkosten, ISM-Bewirtschaftungskosten und fremde Dienstleistungen. Sie werden nach der Prognose gesamtstädtisch um mehr als 346 Tsd. Euro sinken.

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen – 5241... ISM-Betriebskosten	770.000	606.600	-163.400	Anpassung lt. aktueller Rechnungsstellung ISM. Eine veränderte Schlussabrechnung ist möglich.
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder – 52794... Aufwendungen für Projekte	191.700	64.300	-127.400	Plankorrektur, da Bundesprojekt „Kita-Einstieg“ nicht wie geplant läuft. Die Teilnahme eines freien Trägers ist gescheitert.
05020102 Leistungen für Asylbewerber – 5241... Unterhaltungsaufwand	130.000	2.700	-127.300	Es wurden weniger Mietobjekte im Rahmen der Nutzungsvereinbarungen aufgegeben und es besteht nutzungsbedingt weniger Renovierungsbedarf.
01150101 Mendener Baubetrieb – 5281... Erwerb Vorräte	202.000	299.000	97.000	Die prognostizierten Mehrkosten wurden durch Preiserhöhungen (z.B. MAUT-Umlagen) und zusätzliche Aufträge verursacht. Über die interne Verrechnung werden die leistungsempfangenden Produkte der Stadt entsprechend be- und der MBB wieder entlastet.
13020101 Stadtforst – 528117... Aufw. Holzurückung	28.000	150.000	122.000	Wie bereits unter „...Leistungsentgelte“ beschrieben, sorgten die Sturmschäden durch „Friederike“ für Mehraufwand, der allerdings durch Holzverkäufe kompensiert werden konnte.
05020105 Übergangsheim für Flüchtlinge – 5241... Unterhaltungsaufwand	90.000	1.060.000	970.000	1 Mio. Instandhaltungsrückstellung wurde für das Übergangsheim Bischof-Henninghausstr. 35 eingeplant.

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

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
05020102 Leistungen für Asylbewerber – 5331... Soziale Leistungen ...außerh. v. Einrichtungen	3.766.000	2.160.000	-1.606.000	Die Umlagen und Auszahlungen unterliegen immer einer Anpassung an die entsprechenden Fallzahlen, die unweigerlich zu Planabweichungen führen.
06030302 Stationäre Jugendhilfe – 5332... Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	3.900.000	3.211.200	-688.800	Obwohl durch Fallübernahmen aus anderen Kommunen ein Kostenanstieg von ca. 253 Tsd. Euro erwartet wird (s. 5331), werden auf der anderen Seite durch Verselbständigung und Fallabgaben über 680 Tsd. Euro weniger Kosten erwartet.
06030302 Stationäre Jugendhilfe - 5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb v. Einrichtungen	1.400.000	1.653.200	253.200	
06030301 Ambulante Jugendhilfe - 5331000000 Soziale Leistungen ...außerh. v. Einrichtungen	430.000	756.000	326.000	Von Januar bis April waren zwei Vollzeitstellen durch Erkrankungen und fehlender Nachbesetzung nach Verrentung nicht besetzt, so dass mehr Fälle an freie Träger vergeben werden mussten, die für den Kostenanstieg sorgten.
05020104 UVG - 5339000000 Sonstige soziale Leistungen	1.300.000	1.630.000	330.000	Nach der UVG-Gesetzesnovellierung war der Leistungsanstieg höher als erwartet.
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern – 5342... Fonds Deutsche Einheit	2.411.800	2.895.700	483.900	Aufteilung gem. Umlageschlüssel
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern – 5341... - Gewerbesteuerumlage	2.558.000	3.043.500	485.500	Das anhaltend hohe Steueraufkommen auf der Ertragsseite sorgt auf der Aufwandsseite für einen entsprechend hohen Anstieg der zugehörigen Umlagen. In der Prognose ist eine Rückstellung über 2,7 Mio. Euro für ungewisse Verbindlichkeiten enthalten (s.a. Folgeseite: Produktkonto 16010201).
16010201 Allgemeine Umlagen - 5374000000 Kreisumlage	32.576.800	34.930.000	2.353.200	

Abweichungsanalyse Aufwandskonten
Sonstige ordentliche Aufwendungen

Produkt-Sachkonto	Plan 2018	Prognose 9-18	Planabweichung	Erläuterungen
01090201 Finanzbuchhaltung – 54731... Einzelwertberichtigungen	0	600.000	600.000	Die Wertberichtigungen wurden vorsichtig geschätzt. Sie wird erst im Jahresabschluss durchgeführt. Im letzten Bericht wurde diese Abweichung gar nicht einbezogen.

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 die entscheidenden Abweichungen von den höchsten Zusatzkosten bis zu den höchsten Einsparungen dargestellt:

TOP - 10 - Abweichungen	Plan 2018	Prognose 2018	Abw.	Kurz-Info / Hauptgründe
TOP 10 der negativen Plan-Prognose-Abweichungen (+) = prognostizierte Zusatzkosten bzw. Mindereinnahmen)				
16010201 Allg. Umlagen	17.809.400,00	20.224.300,00	2.414.900	2,7 Mio. € Rückstellung f. Kreisumlage wg. GewSt.-Mehrertrag
01080103 Beihilfen u. Versorgung	6.595.800,00	8.376.000,00	1.780.200	1,8 Mio. € Anpassung Pensionsrückstellung nach Heubeck
05020105 Übergangsheime	37.100,00	914.300,00	877.200	1 Mio. € Instandhaltungsrückstellung für ÜH Bischof-H.-Str. 39
01090201 Finanzbuchhaltung	334.800,00	1.032.900,00	698.100	Einzelwertberichtigungen (vorsichtige Schätzung)
01080101 Personal-Tarifsteigerung *	0,00	635.000,00	635.000	Tarifsteigerung Personalaufwand
06030301 Ambulante Jugendhilfe	1.171.200,00	1.442.300,00	271.100	mehr Fälle an freie Träger wegen mangelnder Personalkapazität
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	496.600,00	666.600,00	170.000	Fallsteigerungen d. ges. Änderungen b. stationären Fällen
06030305 Betreutes Wohnen	189.500,00	327.200,00	137.700	mehr Maßnahmen (MuKi) führen zu einem Leistungsanstieg
06020101 Tagespflege	763.700,00	900.000,00	136.300	neue Rahmenvereinbarungen mit SKM und erhöhte Fallzahlen
01090301 Steuerverwaltung	-183.400,00	-79.100,00	104.300	erheblich weniger Säumnis-/Verspätungszuschläge als geplant

* Das Produkt 01080101 enthält HSP-Planungskomponenten, die nicht allein vergleichbar sind. Deswegen wurden diese Komponenten hier neutralisiert.

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

16010101 Steuern	-72.920.000,00	-78.647.500,00	-5.727.500	hauptsächlich durch 6,3 Mio. € GewSt.-Mehrertrag verursacht
06030302 Stationäre Jugendhilfe	4.475.100,00	4.066.300,00	-408.800	durch Fallabgaben und Verselbständigungen
05020102 Asylbewerber	471.700,00	92.000,00	-379.700	Anpassung an Fallzahlen und Erstattungen
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge	252.400,00	-98.800,00	-351.200	Anpassung an Fallzahlen, weniger stationäre Fälle
05020104 UVG	692.900,00	415.500,00	-277.400	Gesetzesänderung und Nachzahlung für 2017
16020101 Zinsen	1.233.000,00	1.012.500,00	-220.500	anhaltend günstige Zinsmarktlage
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	2.008.900,00	1.816.500,00	-192.400	in erster Linie aufgrund Plankorrekturen des ISM
05010201 Integration	610.500,00	426.300,00	-184.200	aufgrund mangelnder Personalkapazität weniger Projekte
13020101 Stadtforst	71.800,00	-83.100,00	-154.900	vorwiegend durch Holzverkäufe aufgrund Sturmschaden „Friederike“
08010106 Sonstige Sportstätten	123.800,00	-27.100,00	-150.900	erstattete Zuschussleistungen Bürgerbad

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen

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

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Plan-Prognose-Abweichung	Ist 30.09.
Geschäftsbereich I	M. Wächter	12.604.700,58	12.001.800	14.758.200	2.756.400	8.565.514,43
11 Abt. Zentrale Dienste	W. Lück	12.426.422,64	11.847.100	14.575.400	2.728.300	8.467.129,70
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	178.277,94	154.700	182.800	28.100	98.384,73
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-26.913.760,92	-25.214.100	-28.503.200	-3.289.100	-13.497.898,31
21 Abt. Finanzverwaltung	M. Schmidt	-57.998.399,60	-57.964.500	-60.815.700	-2.851.200	-35.033.369,18
41 Abt. Kulturbüro	M. Roth	2.419.935,97	2.292.500	2.375.000	82.500	1.652.351,92
51 Abt. Jugend und Familie	C. Goebels	13.780.938,06	15.537.200	15.625.600	88.400	10.929.726,96
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	U. Menge	14.883.764,65	14.920.700	14.311.900	-608.800	8.953.391,99
Geschäftsbereich III	S. Arlt	12.333.237,68	11.074.800	11.035.200	-39.600	9.125.146,57
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.543.680,15	2.627.900	2.748.900	121.000	1.714.972,22
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherh. u. Ordng.	M. Potthoff	670.333,26	596.300	670.000	73.700	401.387,47
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	F. Wagenbach	9.119.224,27	7.850.600	7.616.300	-234.300	7.008.786,88
Sonderbereiche	Diverse	589.479,00	487.500	597.300	109.800	439.160,45
14 Rechnungsprüfungsamt	J. Kampe	295.310,81	200.300	291.400	91.100	221.130,71
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	53.559,39	53.200	65.200	12.000	45.109,02
PR Personalrat	R. Heidenreich	240.608,80	234.000	240.700	6.700	172.920,72
Gesamtergebnis STADT		-1.386.343,66	-1.386.343,66	-1.650.000	-2.112.500	-462.500

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Plan-Prognose-Abweichung	Ist 30.09.
Geschäftsbereich I	M. Wächter	12.604.700,58	12.001.800	14.758.200	2.756.400	8.565.514,43
11.0 Team BM-Büro	W. Lück	1.135.010,47	1.174.800	1.237.000	62.200	834.512,25
11.1 Team Personal	A. Loersch	7.217.737,42	7.244.600	9.892.700	2.648.100	5.152.527,53
11.2 Team Zentraler Service	R. Midderhoff	2.936.156,24	2.216.000	2.150.300	-65.700	1.528.343,96
11.3 Team IT	M. Hankeln	1.137.518,51	1.211.700	1.295.400	83.700	951.745,96
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	178.277,94	154.700	182.800	28.100	98.384,73
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-26.913.760,92	-25.214.100	-28.503.200	-3.289.100	-13.497.898,31
21.1 Team Finanzen und Beteiligungen	M. Schmidt	-60.225.567,83	-59.348.900	-62.782.000	-3.433.100	-36.214.535,28
21.2 Team Steuerverwaltung	A. Träger	-171.340,81	-183.400	-79.100	104.300	-65.574,22
21.3 Team Finanzbuchhaltung	B. Kißing	2.398.509,04	1.567.800	2.045.400	477.600	1.246.740,32
41.1 Kulturangelegenh. u. Veransth.-org.	M. Roth	807.489,13	1.006.900	1.044.600	37.700	790.214,92
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	V. Czerwinski	644.516,41	680.900	677.400	-3.500	485.347,61
41.3 Archiv	N. Klauke	119.104,91	125.800	127.500	1.700	93.211,17
41.4 Musikschule	H. Busemann	656.600,55	254.700	296.000	41.300	124.567,09
41.5 Museum	J. Törnig-Struck	192.224,97	224.200	229.500	5.300	159.011,13
51.1 Stabsstelle Abt. 51	C. Goebels	692.312,11	704.600	732.400	27.800	528.283,81
51.2 Team Allgemeiner Sozialdienst	S. Voß	5.983.914,95	6.818.000	6.449.900	-368.100	4.216.529,40
51.3 Team Ambulante Hilfen	A. Stange	1.256.123,28	1.286.600	1.534.500	247.900	971.820,98
51.4 Team Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.830.022,75	2.062.700	2.238.400	175.700	1.470.413,97
51.5 Team Tagesbetreuung	N. Huckschlag	4.018.564,97	4.665.300	4.670.400	5.100	3.742.678,80
52.1 Team Soziales	U. Knest	1.709.311,26	1.729.000	1.428.000	-301.000	592.288,79
52.2 Team Schule und Sport	A. Richlik	11.374.944,28	12.072.400	11.451.300	-621.100	7.169.514,52
52.3 Team Integration	H. Berkes	1.799.509,11	1.119.300	1.432.600	313.300	1.191.588,68

Geschäftsbereich: III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Plan-Prognose-Abweichung	Ist 30.09.
Geschäftsbereich III	S. Arlt	12.333.237,68	11.074.800	11.035.200	-39.600	9.125.146,57
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.543.680,15	2.627.900	2.748.900	121.000	1.714.972,22
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	M. Potthoff	421.181,61	301.500	382.400	80.900	228.481,15
32.2 Team Standesamt	M. Gies	86.574,66	95.900	95.600	-300	67.313,28
32.3 Team Bürgerbüro	M. Klein	162.576,99	198.900	192.000	-6.900	105.593,04
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	R. Merse	716.070,73	942.300	856.500	-85.800	555.854,97
62 Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	586.751,96	898.400	772.800	-125.600	522.287,77
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	S. Schulte	7.719.715,65	5.938.100	6.070.100	132.000	5.178.535,53
64 Mendener Baubetrieb	M. Neuhaus	0,00	0	0	0	768.667,06
67 Abt. Forst	D. Basse	96.685,93	71.800	-83.100	-154.900	-16.558,45
Sonderbereiche		589.479,00	487.500	597.300	109.800	439.160,45
14 Rechnungsprüfungsamt	J. Kampe	295.310,81	200.300	291.400	91.100	221.130,71
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	53.559,39	53.200	65.200	12.000	45.109,02
PR Personalrat /Schwerbeh.-vertretung	R. Heidenreich	240.608,80	234.000	240.700	6.700	172.920,72
Gesamtergebnis STADT		-1.386.343,66	-1.650.000	-2.112.500	-462.500	4.631.923,14

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

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I

Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister M. Wächter

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-422.278,94	-346.600,00	-426.700	-80.100	-320.955
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-11.067,95	-16.200,00	-16.200	0	-8.953
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-112.394,12	-111.400,00	-110.800	600	-80.476
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.031.834,38	-731.200,00	-803.300	-72.100	-494.325
Sonstige ordentliche Erträge	-3.562.600,71	0,00	-2.200	-2.200	-2.181
Ordentliche Erträge	-5.140.176,10	-1.205.400,00	-1.359.200	-153.800	-906.890
Personalaufwendungen	7.745.682,46	3.507.300,00	4.403.200	895.900	3.039.708
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700,00	7.769.200	1.804.500	3.775.871
Sach- und Dienstleistungen	2.635.298,91	1.945.000,00	1.924.800	-20.200	1.230.957
Bilanzielle Abschreibungen	601.615,08	520.000,00	660.000	140.000	483.555
Transferaufwendungen	4.494,80	32.600,00	32.600	0	30.531
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.324.613,09	1.231.000,00	1.292.000	61.000	891.728
Ordentliche Aufwendungen	17.744.876,68	13.200.600,00	16.081.800	2.881.200	9.452.350
ORDENTLICHES ERGEBNIS	12.604.700,58	11.995.200,00	14.722.600	2.727.400	8.545.461
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	6.600	35.600	29.000	20.053,81
ERGEBNIS	12.604.700,58	12.001.800,00	14.758.200	2.756.400	8.565.514

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

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

Abteilung 11 – Zentrale Dienste

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Plan-Plan-Prognose-Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-422.278,94	-346.600	-426.700	-80.100	-320.955,38
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.900,45	-16.000	-16.000	0	-8.885,53
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-112.394,12	-111.400	-110.800	600	-80.475,59
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.031.834,38	-731.200	-803.300	-72.100	-494.324,60
Sonstige ordentliche Erträge	-3.562.584,07	0	-2.200	-2.200	-2.181,12
Ordentliche Erträge	-5.139.991,96	-1.205.200	-1.359.000	-153.800	-906.822,22
Personalaufwendungen	7.627.605,90	3.407.300	4.285.600	878.300	2.957.695,50
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700	7.769.200	1.804.500	3.775.871,13
Sach- und Dienstleistungen	2.623.024,54	1.895.500	1.899.800	4.300	1.217.571,03
Bilanzielle Abschreibungen	601.615,08	520.000	660.000	140.000	483.555,22
Transferaufwendungen	4.494,80	32.600	32.600	0	30.530,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.276.501,94	1.225.600	1.251.600	26.000	888.674,73
Ordentliche Aufwendungen	17.566.414,60	13.045.700	15.898.800	2.853.100	9.353.898,11
ORDENTLICHES ERGEBNIS	12.426.422,64	11.840.500	14.539.800	2.699.300	8.447.075,89
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	6.600	35.600	29.000	20.053,81
E R G E B N I S	12.426.422,64	11.847.100	14.575.400	2.728.300	8.467.129,70

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

11.0 Bürgermeisterbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-11.829,00	-6.700	-3.900	2.800	-2.903,04
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-615,00	-1.000	-300	700	-292,50
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.892,35	-6.900	-8.700	-1.800	-3.030,63
Ordentliche Erträge	-21.336,35	-14.600	-12.900	1.700	-6.226,17
Personalaufwendungen	604.940,22	611.800	653.600	41.800	464.396,68
Sach- und Dienstleistungen	34.785,59	39.300	41.200	1.900	9.312,31
Bilanzielle Abschreibungen	11.827,00	7.100	3.900	-3.200	2.903,04
Transferaufwendungen	4.494,80	32.600	32.600	0	30.530,50
Sonstige ordentliche Aufwendungen	500.299,21	498.000	518.000	20.000	333.595,89
Ordentliche Aufwendungen	1.156.346,82	1.188.800	1.249.300	60.500	840.738,42
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.135.010,47	1.174.200	1.236.400	62.200	834.512,25
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	600	600	0	0,00
ER G E B N I S	1.135.010,47	1.174.800	1.237.000	62.200	834.512,25

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
01010101 Gemeindeorgane	W. Lück	550.262,20	565.300	605.000	39.700	429.914,16
01010102 Sitzungsmanagement	S. Kampe	541.126,51	537.700	558.300	20.600	361.504,26
01070101 Medienwesen	J. Ehrlich	4.992,43	5.100	5.100	0	3.667,16
15010101 Stadtservice u.ä.	W. Lück	38.629,33	66.700	68.600	1.900	39.426,67

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Produktverantwortung: W. Lück

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
94,92%	93,62%	94,05%	0,77%	0,70%	0,77%	2,29%	3,13%	2,92%

Haushaltssanierungsplan:

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

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
P4: Politische Gremien, urspr. jhrl. Einsparung 0,5% (Basis: Zuschuss 2011)	9.560	9.560	100%

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4421000000 Erträge aus Verkauf	-615,00	-1.000	-300	700	-292,50
4485000000 Kostenumlagen verb. Unternehmen	-2.563,56	-2.000	-3.800	-1.800	-3.710,17
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.086,50	-1.000	-1.000	0	710,54
Ordentliche Erträge	-4.265,06	-4.000	-5.100	-1.100	-3.292,13
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	526.347,76	533.000	573.800	40.800	413.006,43
5261200000 Fortbildung	2.449,60	3.000	3.000	0	804,99
5261400000 Reisekosten	98,70	1.500	1.500	0	1.335,14
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.468,04	10.000	10.000	0	5.120,15
5279400000 Aufwendungen für Projekte	1.352,04	2.000	2.000	0	1.155,63
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	314,62	1.300	1.300	0	530,05
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV	10.011,13	9.900	9.900	0	7.655,40
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.504,58	1.500	1.500	0	967,81
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.622,40	4.000	4.000	0	543,24
5441200000 Versicherungen	2.166,11	2.500	2.500	0	1.866,11
5491000000 Verfügungsmittel	192,28	600	600	0	221,34
Ordentliche Aufwendungen	554.527,26	569.300	610.100	40.800	433.206,29
ER G E B N I S	550.262,20	565.300	605.000	39.700	429.914,16

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich bis auf die prognostizierte Personalkostenerhöhung (LOGA-Hochrechnung) planmäßig. Es sind keine gravierenden Veränderungen gemeldet worden.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Produktverantwortung: S. Kampe

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
11,40%	11,54%	11,44%	2,38%	1,93%	0,69%	0,26%	0,26%	0,25%

*

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-7.958,00	-6.700	0	6.700	0,00
4485000000 Kostenumlagen verb. Unternehmen	-3.828,30	-2.500	-2.500	0	0,00
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.413,99	-1.400	-1.400	0	-31,00
Ordentliche Erträge	-13.200,29	-10.600	-3.900	6.700	-31,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	63.169,10	63.300	64.300	1.000	40.017,03
5281800000 Kaltgetränke	1.413,99	1.400	1.400	0	191,24
5711000000 Abschreibung für iPads (Ratsarbeit)	7.956,00	7.100	0	-7.100	0,00
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	459.527,02	450.000	470.000	20.000	306.430,79
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	1.935,79	3.500	3.500	0	1.119,35
5492000000 Fraktionszuwendungen	20.324,90	23.000	23.000	0	13.776,85
Ordentliche Aufwendungen	554.326,80	548.300	562.200	13.900	361.535,26
ERGEBNIS	541.126,51	537.700	558.300	20.600	361.504,26

Aktuelle Erläuterungen:

Die aufgrund gesetzlicher Änderungen in 2017 angepassten Aufwandsentschädigungen und die neue Verdienstauffallregelung sorgen weiterhin für eine prognostizierte Planabweichung. Die Abschreibungen für die iPads sind hingegen im September 2017 ausgelaufen, was aufgrund der fortgeschriebenen Planung den geplanten Zuschussbedarf an dieser Stelle um 7 Tsd. Euro senkt.

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

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

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

Sicherstellung der Veröffentlichung von amtlichen Bekanntmachungen.

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.992,43	5.100	5.100	0,00	3.667,16
ER G E B N I S	4.992,43	5.100	5.100	0	3.667,16

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Produktverantwortung: W. Lück

Beschreibung:

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

- 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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
24,54%	15,73%	14,46%	9,11%	0,00%	5,42%	53,56%	30,41%	32,35%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produktverantwortung: W. Lück

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.871,00	0	-3.900	-3.900	-2.903,04
Ordentliche Erträge	-3.871,00	0	-3.900	-3.900	-2.903,04
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.430,93	10.400	10.400	0	7.706,06
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.582,16	15.000	15.600	600	0,00
5235100000 Servicepauschale ISM	4.589,84	4.800	6.100	1.300	0,00
5241000000 Unterhaltung (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	84,75	300	300	0	175,11
5241400000 Leistungen MBB	431,85	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	0	3.900	3.900	2.903,04
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	4.494,80	32.600	32.600	0	30.530,50
5493000000 Beiträge **	3.015,00	3.000	3.000	0	1.015,00
Ordentliche Aufwendungen	42.500,33	66.100	71.900	5.800	42.329,71
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	600	600	0	0,00
ER G E B N I S	38.629,33	66.700	68.600	1.900	39.426,67

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Kostenerstattungen u. -umlagen	-123.349,07	-20.000	-42.700	-22.700	-36.961,25
Sonstige ordentliche Erträge	-3.562.367,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-3.685.716,07	-20.000	-42.700	-22.700	-36.961,25
Personalaufwendungen	5.383.293,95	1.171.600	2.031.900	860.300	1.349.142,74
Versorgungsaufwendungen	5.433.172,34	5.964.700	7.769.200	1.804.500	3.775.871,13
Sach- und Dienstleistungen	71.186,19	116.000	116.000	0	51.233,66
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.801,01	12.300	18.300	6.000	13.241,25
Ordentliche Aufwendungen	10.903.453,49	7.264.600	9.935.400	2.670.800	5.189.488,78
ER G E B N I S	7.217.737,42	7.244.600	9.892.700	2.648.100	5.152.527,53

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
01060303 Altersteilzeit	A. Loersch	414.535,52	-24.800	-24.800	0	402.560,31
01060304 Elternzeit, Beurl. u.a.	A. Loersch	88.011,81	358.600	120.000	-238.600	102.165,57
01080101 Personalmanagement	A. Loersch	482.716,21	44.700	1.134.500	1.089.800	359.654,07
01080102 Ausbildung	S. Krause	183.219,26	270.300	287.000	16.700	193.192,93
01080103 Beihilfen u. Versorg.	R. Midderhoff	6.049.254,62	6.595.800	8.376.000	1.780.200	4.094.954,65

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01060303, 01060304

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

Produktverantwortung: A. Loersch

Ergebnisrechnung 01060303 Altersteilzeit	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	414.535,52	-24.800	-24.800	0	402.560,31
Ordentliche Aufwendungen	414.535,52	-24.800	-24.800	0	402.560,31
ER G E B N I S	414.535,52	-24.800	-24.800	0	402.560,31

* s. Erläuterungen

Aktuelle Erläuterungen:

Diesem Produkt sind Mitarbeiter zugeordnet, die das Altersteilzeitmodell gewählt haben. In der aktiven Phase werden Rückstellungen gebildet, die beim Jahresabschluss aufgelöst werden. Für 2018 wird beim Jahresabschluss plangemäß eine Rückstellungsauflösung von 473 Tsd. Euro erwartet, die zu einem leichten Überschuss von fast 25 Tsd. Euro führen sollte.

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	88.011,81	358.600	120.000	-238.600	102.165,57
Ordentliche Aufwendungen	88.011,81	358.600	120.000	-238.600	102.165,57
ER G E B N I S	88.011,81	358.600	120.000	-238.600	102.165,57

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produkte: 01080101, 01080102, 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: W. Lück****Produkt: 01080101 Personalmanagement****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produktverantwortung: A. Loersch**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-9.083,92	-20.000	-18.000	2.000	-12.360,00
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-36.300,53	0	0	0	0,00
4488000000 Erst. Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	0	-400	-400	-334,90
Ordentliche Erträge	-45.384,45	-20.000	-18.400	1.600	-12.694,90
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	495.498,03	505.500	477.900	-27.600	355.715,74
<u>Effekte für diverse Produkte (nicht aufgeteilt):</u>					
erwarteter Effekt durch Tarifsteigerung	0,00	0	635.000	635.000	0,00
eingeplantes HSP-Einsparpotential *	→ Einzelprodukte	-474.800	→ Einzelprodukte	474.800	→ Einzelprodukte
5261200000 Fortbildung	947,35	2.000	2.000	0	1.099,96
5261220000 Personalentw. incl. Fortbildung für Führungskräfte	16.572,63	20.000	20.000	0	3.314,35
5279100000 Veranstaltungen (Seniorentreffen, Betr.-ausflug)	1.332,20	2.000	2.000	0	40,00
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	4.911,28	5.000	4.000	-1.000	0,00
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	8.839,17	5.000	12.000	7.000	2.550,00
Ordentliche Aufwendungen	528.100,66	64.700	1.152.900	1.088.200	372.348,97
ER G E B N I S	482.716,21	44.700	1.134.500	1.089.800	359.654,07

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

Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)

Bis zum Jahr 2022 scheiden Mitarbeiter in einer Größenordnung von 200 vollzeitverrechneten Stellen aus dem Dienst aus. Bei einer Wiederbesetzungssperre von rd. 50%, beträgt das Einsparpotential rd. 4,5 Mio. €. Bis zum 31.12.2018 soll ein Konsolidierungsvolumen bezogen auf die Personalaufwendungen von 3,25 Mio. € erreicht werden. Die Maßnahme 02 (Stelleneinsparungen Bürgerbüro) wurde aus abrechnungstechnischen Gründen mit dieser Maßnahme zusammengeführt.

HSP-Maßnahme 01 einschl. 02	Ziel 2018	bisher umgesetzt	prognostizierte Einsparung	in 2018 erwartet	Erfüllungsgrad
Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre incl. Stelleneinsparung Bürgerbüro)	3.245.220	3.502.415	304.445	3.806.860	117 %

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	128.898,95	176.300	193.000	16.700	145.396,86
5261200000 Fortbildung à Ausbildung der Ausbilder	310,00	2.000	2.000	0	685,98
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	51.146,30	89.000	89.000	0	45.508,77
5261400000 Reisekosten	0,00	0	0	0	0,00
5279100000 Veranstaltungen (Azubi-Tag, Ausbildungsbörse)	877,71	1.000	1.000	0	584,60
5431220000 Ausschreibungskosten	1.986,30	2.000	2.000	0	1.016,72
Ordentliche Aufwendungen	183.219,26	270.300	287.000	16.700	193.192,93
ER G E B N I S	183.219,26	270.300	287.000	16.700	193.192,93

Aktuelle Erläuterungen:

Die LOGA-Prognose 2018 weist derzeit eine geringe Planabweichung von knapp 17 Tsd. Euro aus.

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01080103 Beihilfen und Versorgung

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produktverantwortung: R. Midderhoff

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	-73.276,04	0	-24.300	-24.300	-24.266,35
4488000000 Schadensersatzansprüche	-4.688,58	0	0	0	0,00
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-1.536.127,00	0	0	0	0,00
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen (Alimentation)	-2.026.240,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-3.640.331,62	0	-24.300	-24.300	-24.266,35
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.256.349,64	630.800	630.800	0	343.304,26
5100000000 Versorgungsaufwand	3.810.717,67	3.839.000	3.839.000	0	3.139.645,90
5111100000 Rückstellungsausgleich Vers.-aufwand	-3.810.717,67	-3.839.000	-3.839.000	0	0,00
5141000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	787.557,67	750.000	750.000	0	636.225,23
5141100000 Entnahme aus Beihilferückstellung	-787.557,67	-750.000	-750.000	0	0,00
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung	4.260.504,67	4.626.000	6.430.500	1.804.500	0,00
5161000000 Zuführung Beihilferückstellung	1.172.667,67	1.338.700	1.338.700	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	100	0	0,00
5499000000 Sonst. Aufw. lfd. Verw.-tätigkeiten	64,26	200	200	0	45,61
Ordentliche Aufwendungen	9.689.586,24	6.595.800	8.400.300	1.804.500	4.119.221,00
ERGEBNIS	6.049.254,62	6.595.800	8.376.000	1.780.200	4.094.954,65

Aktuelle Erläuterungen:

Unterjährig lässt sich aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen, da sich die Ansätze für den Personal- und Versorgungsaufwand nicht nach tatsächlichen Ist-Kosten bestimmen, sondern nach den nach gesetzlichen Vorschriften zu bildenden Rückstellungen, die durch das sogenannte Heubeck-Gutachten maßgeblich beeinflusst werden. Für die Höhe bilden die Abrechnungen der Versorgungskasse zum Jahresanfang die Grundlage. Seit 2015 müssen wegfallende Verpflichtungen ertragswirksam aufgelöst werden und werden so unter den sonstigen betrieblichen Erträgen als Rückstellungsaufösungen gebucht. Für 2018 wurde die Prognose für die Zuführungen zur Pensionsrückstellung an die aktuelle versicherungsmathematische Bewertung (Heubeck-Gutachten) angepasst, was zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 1,8 Mio. Euro führt. Beim Jahresabschluss ist mit einer Abmilderung des Ergebnisses aufgrund von Rückstellungsaufösungen durch wegfallende Verpflichtungen zu rechnen, die jedoch noch nicht beziffert werden konnten.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-191.650,00	-160.900	-190.300	-29.400	-142.696,72
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.900,45	-16.000	-16.000	0	-8.885,53
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-111.779,12	-110.400	-110.500	-100	-80.183,09
Kostenerstattungen u. -umlagen	-776.982,50	-610.800	-657.800	-47.000	-453.737,72
Sonstige ordentliche Erträge	-217,07	0	-2.200	-2.200	-2.181,12
Ordentliche Erträge	-1.091.529,14	-898.100	-976.800	-78.700	-687.684,18
Personalaufwendungen	1.108.229,83	1.106.100	1.018.000	-88.100	737.328,95
Sach- und Dienstleistungen	1.808.553,38	978.000	980.400	2.400	640.717,25
Bilanzielle Abschreibungen	355.473,73	316.700	386.400	69.700	282.879,47
Sonstige ordentliche Aufwendungen	755.428,44	707.300	707.300	0	535.048,66
Ordentliche Aufwendungen	4.027.685,38	3.108.100	3.092.100	-16.000	2.195.974,33
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.936.156,24	2.210.000	2.115.300	-94.700	1.508.290,15
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	6.000	35.000	29.000	20.053,81
E R G E B N I S	2.936.156,24	2.216.000	2.150.300	-65.700	1.528.343,96

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
01020101 Organisation	R. Midderhoff	247.700,25	271.700	245.000	-26.700	182.191,66
01060101 Druckerei	C. Kempfer	128.612,71	134.200	134.600	400	97.286,43
01060201 Zentraler Service	C. Kempfer	2.658.478,52	1.838.400	1.929.300	90.900	1.218.840,77
01060301 Jobcenter	K. Brüggemann	-56.323,91	-99.200	-99.200	0	-14.235,36
01060302 Sondervermögen	K. Brüggemann	-199.577,30	-74.600	-98.000	-23.400	24.434,00
01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung	D. Steinhoff	63.921,44	72.600	64.300	-8.300	48.355,65
02020101 Statistik / Wahlen	S. Bastek	93.344,53	72.900	-25.700	-98.600	-28.529,19

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

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

Ziele und Kennzahlen:Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	245.718,35	271.700	245.000	-26.700	182.191,66
5241900000 Bewirtschaftungskosten	1.963,50	0	0	0	0,00
5261200000 Fortbildung	0,00	0	0	0	0,00
5261400000 Reisekosten	18,40	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	247.700,25	271.700	245.000	-26.700	182.191,66
ER G E B N I S	247.700,25	271.700	245.000	-26.700	182.191,66

Aktuelle Erläuterungen:

2017 wurden hier zwei neue Organisatorenstellen eingeführt. Der Planansatz „Personal“ wurde aufgrund der derzeitigen Stellenzuordnung leicht nach unten korrigiert, was zu dem positiven Prognose-Effekt führt.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
16.1 Interkommunale Zusammenarbeit (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	-	-	
P1 Verwaltungsführung (Organisation) (nähere Infos: s. Haushaltssanierungsplan)	4.650	4.650	100%

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060101 Druckerei

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	30.09.2018
□ Eingesetzte Kopierer	40	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	4.578.589	2.396.446 (30.06.)
□ Druckaufträge	2.045	1.840	1.820	1.936	1.883	1.875	1.747	1.873	1.315
□ Drucke	1.9725.70	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	962.081	647.715

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad *			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
59,83%	57,25%	57,08%	0,20%	0,22%	0,22%	13,65%	13,38%	13,34%

* eine interne Leistungsverrechnung findet aus wirtschaftlichen Gründen nicht statt

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060101 Druckerei

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4421000000 Erträge aus Verkauf	-252,45	-300	-300	0	0,00
Ordentliche Erträge	-252,45	-300	-300	0	0,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	77.094,91	77.000	77.000	0	60.711,37
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	17.596,37	18.000	18.000	0	14.128,33
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	278,15	0	400	400	277,11
5422000000 Mieten und Pachten	16.116,91	17.500	17.500	0	11.670,36
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	17.778,82	22.000	22.000	0	10.499,26
Ordentliche Aufwendungen	128.865,16	134.500	134.900	400	97.286,43
ER G E B N I S	128.612,71	134.200	134.600	400	97.286,43

Aktuelle Erläuterungen:

Auch für das letzte Quartal gibt es keine Anzeichen für größere Planabweichungen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	30.09.2018
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	120.265,65	110.880,96	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	100.056	74.785
- Stückzahl abgehender Postsendungen	164.167	151.078	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	122.008	67.472
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	235	180	75	78	74	97	153	154	205	154
- Anzahl Schadensmeldungen	146	156	93	73	72	46	73	50	83	68

Information:

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-191.650,00	-160.900	-190.300	-29.400	-142.696,72
4311000000 Verwaltungsgebühren	-7.210,45	-6.000	-6.000	0	-4.759,40
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-3.690,00	-10.000	-10.000	0	-4.126,13
4411100000 Mieten (incl. Jobcenter und Funkantenne)	-111.526,67	-110.000	-110.000	0	-79.997,09
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-100	-200	-100	-186,00
4480000000 Kostenumlagen Bund	0,00	0	0	0	0,00
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-1.400,00	-1.400	-1.400	0	-1.050,00
4483000000 Kostenumlagen Zweckverbände	-2.143,73	-2.400	-2.400	0	0,00
4485000000 Verw.-umlage Einrichtungen → s. 1) unter Erläuterungen	-332.359,33	-340.000	-344.000	-4.000	-372.493,39
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-5.754,65	0	-2.600	-2.600	-2.518,91
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-217,07	0	-2.200	-2.200	-2.181,12
Ordentliche Erträge	-655.951,90	-630.800	-669.100	-38.300	-610.023,06
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	555.554,39	558.700	587.600	28.900	417.718,27
5235100000 Erstattungen ans ISM	110.692,15	132.600	140.100	7.500	0,00
5241000000 Unterhaltungskosten → s. 2) unter Erläuterungen	1.169.543,94	317.600	315.600	-2.000	282.517,68
5241100000 Grundbesitzabgaben	33.121,28	33.000	31.100	-1.900	31.096,46
5241200000 Energiekosten	211.076,42	240.000	240.000	0	139.592,77
5241310000 Eigenreinigung	156.924,81	155.000	155.000	0	118.108,84
5241320000 Fremdreinigung	6.803,05	5.000	7.000	2.000	5.280,07
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Leist.-verrechnung)	2.401,08	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	20.170,48	18.500	15.300	-3.200	11.500,50
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	55.657,43	37.000	37.000	0	26.635,28
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	4.941,24	5.000	5.000	0	1.449,78
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	296,90	300	300	0	64,00
Fortsetzung auf der nächsten Seite →					

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste
 Abteilungsleitung: W. Lück
 Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service
 Teamleitung: R. Midderhoff
 Produktverantwortung: C. Kempfer

Fortsetzung der Ergebnisrechnung:					
Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5261200000 Fortbildung	16.301,82	15.000	15.000	0	10.191,64
5261400000 Reisekosten	1.044,51	1.000	1.000	0	151,90
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	355.195,58	316.700	386.000	69.300	282.602,36
5422000000 Mieten und Pachten	7.770,66	9.900	9.900	0	7.402,50
5422100000 Mieten - ISM	15.180,00	15.900	16.000	100	11.952,00
5423000000 Leasing	9.747,06	11.000	12.400	1.400	9.253,66
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	55.184,71	60.000	60.000	0	43.864,33
5431200000 Bücher und Zeitschriften	8.875,98	10.000	10.000	0	4.708,59
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	223.041,90	210.000	210.000	0	136.157,59
5441200000 Versicherungen	268.822,53	284.000	279.700	-4.300	239.215,32
5493000000 Beiträge	26.082,50	27.000	29.400	2.400	29.346,48
Ordentliche Aufwendungen	3.314.430,42	2.463.200	2.563.400	100.200	1.808.810,02
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.658.478,52	1.832.400	1.894.300	61.900	1.198.786,96
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	0,00	6.000	35.000	29.000	20.053,81
ER G E B N I S	2.658.478,52	1.838.400	1.929.300	90.900	1.218.840,77

Aktuelle Erläuterungen:

1) Die Verwaltungskostenanteile für dieses Produkt werden zum Jahresende mit diversen Service-Produkten spitz abgerechnet. Aus diesem Grund sind die hier gebuchten Abschlagszahlungen im Ist höher als die Planung bzw. Prognose auf diesem „Sammelprodukt“ (bezogen auf Verwaltungskostenumlagen).

2) Für das Bürgerhaus wurde in 2017 eine Instandhaltungsrückstellung i.H.v. 957 Tsd. Euro gebildet.

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung gibt es keine Anhaltspunkte für größere Planabweichungen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060301 Jobcenter

Produktverantwortung: K. Brüggemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	190,97%	422,08%	422,08%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-118.235,51	-130.000	-130.000	0	-37.297,39
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	61.911,60	30.800	30.800	0	23.062,03
ERGEBNIS	-56.323,91	-99.200	-99.200	0	-14.235,36

Aktuelle Erläuterungen:

Die Erstattungen umfassen neben dem reinen Personalaufwand auch Versorgungsanteile, die buchungstechnisch auf den vorgelagerten Produkten bereits im Aufwand enthalten sind. Aus diesem buchungstechnischen Grund werden auf diesem Produkt regelmäßig Überschüsse ausgewiesen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: K. Brüggemann

Beschreibung:

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

* KGSt = Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen *	-267.190,28	-137.000	-137.000	0	0,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	67.612,98	62.400	39.000	-23.400	24.434,00
ER G E B N I S	-199.577,30	-74.600	-98.000	-23.400	24.434,00

Aktuelle Erläuterungen:

* Zum Zeitpunkt der Berichterstellung wurden die Verwaltungskosten ungeschlüsselt über den zentralen Service gebucht. Hier soll zum Jahresende gemäß der Planung bzw. Prognose noch eine anteilmäßige Umbuchung erfolgen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060305 Arbeitsmedizinische Betreuung

Produktverantwortung: D. Steinhoff

Beschreibung:

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

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

Finanzkennzahlen		
Personalintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose
44,51%	44,90%	42,45%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4488000000 Erstattungen für nicht geleistete Stunden	0,00	0	-5.200	-5.200	-5.162,80
Ordentliche Erträge	0,00	0	-5.200	-5.200	-5.162,80
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	28.451,48	32.600	29.500	-3.100	22.939,88
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	35.469,96	40.000	40.000	0	30.578,57
Ordentliche Aufwendungen	63.921,44	72.600	69.500	-3.100	53.518,45
ERGEBNIS	63.921,44	72.600	64.300	-8.300	48.355,65

Aktuelle Erläuterungen:

Anzeichen für größere Planabweichungen lagen bei Berichterstellung nicht vor.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Produktverantwortung: S. Bastek

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
50,18%	100,00%	96,15%	34,84%	0,00%	324,04%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: S. Bastek

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-25.500,00	0	-19.600	-19.600	-19.602,71
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-24.399,00	0	-15.600	-15.600	-15.598,22
Ordentliche Erträge	-49.899,00	0	-35.200	-35.200	-35.200,93
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	71.886,12	72.900	9.100	-63.800	6.271,74
5431140000 Durchführung Wahlen	71.357,41	0	400	400	400,00
Ordentliche Aufwendungen	143.243,53	72.900	9.500	-63.400	6.671,74
ER G E B N I S	93.344,53	72.900	-25.700	-98.600	-28.529,19

Aktuelle Erläuterungen:

Die Personalanteile wurden neu aufgeteilt und führen zu der positiven Abweichung, die jedoch nur als „interne Kostenverschiebung“ zu werten ist. Die ungeplanten Erträge sind „Nachläufer“ aus dem Wahljahr 2017.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.3 IT

Teamleitung: M. Hankeln

11.3 IT

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

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Hard und Software	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Zahl der ausgestatteten Arbeitsplätze	391	380	395	420	438	450	440	450	455	460	489	457

→ Finanzkennzahlen werden umseitig dargestellt

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2018	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: W. Lück

Produkt: 01100101 Bereitstellung von Hard- und Software

Team: 11.3 IT

Teamleitung: M. Hankeln

Produktverantwortung: C. Kempfer

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-218.799,94	-179.000	-232.500	-53.500	-175.355,62
4485000000 Erst. Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-120.716,43	-93.500	-93.500	0	0,00
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.894,03	0	-600	-600	-595,00
Ordentliche Erträge	-341.410,40	-272.500	-326.600	-54.100	-175.950,62
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	531.141,90	517.800	582.100	64.300	406.827,13
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	204.943,72	260.000	260.000	0	135.200,71
5261200000 Fortbildung	24.279,37	20.000	20.000	0	7.246,00
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	479.276,29	482.200	482.200	0	373.861,10
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	234.314,35	196.200	269.700	73.500	197.772,71
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	4.973,28	8.000	8.000	0	6.788,93
Ordentliche Aufwendungen	1.478.928,91	1.484.200	1.622.000	137.800	1.127.696,58
ER G E B N I S	1.137.518,51	1.211.700	1.295.400	83.700	951.745,96

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
35,91%	34,89%	35,89%	23,08%	18,36%	20,14%	47,91%	51,35%	46,99%

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weitgehend im Plan. Die Personalkostenabweichung ist auf nicht im Plan enthaltene Höhergruppierungen zurückzuführen. Die zusätzlichen Abschreibungen sind auf eine bereits 2017 durchgeführte Anlagenkorrektur zurückzuführen, die sich im Ergebnis aufgrund der ebenfalls enthaltenen Zuweisungen über die Sonderpostenauflösung kaum bemerkbar machen.

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

Abteilung 33 - Recht

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-167,50	-200	-200	0	-67,50
Sonstige ordentliche Erträge	-16,64	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-184,14	-200	-200	0	-67,50
Personalaufwendungen	118.076,56	100.000	117.600	17.600	82.012,34
Sach- und Dienstleistungen	12.274,37	49.500	25.000	-24.500	13.386,19
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.111,15	5.400	40.400	35.000	3.053,70
Ordentliche Aufwendungen	178.462,08	154.900	183.000	28.100	98.452,23
ERGEBNIS	178.277,94	154.700	182.800	28.100	98.384,73

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
01110101 Rechtsberatung	I. Häusser-Marquis	173.627,00	149.000	176.600	27.600	95.208,03
01110102 Schiedsamtsangelegenheiten	I. Häusser-Marquis	4.650,94	5.700	6.200	500	3.176,70

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

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

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
01110101	68,01%	67,11%	66,59%	0,00%	0,00%	0,00%	5,87%	31,54%	12,46%
01110102	0,00%	0,00%	0,00%	3,81%	3,39%	3,13%	43,17%	42,37%	46,88%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamtangelegenheiten

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung Rechtsberatung (01110101)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	118.076,56	100.000	117.600	17.600	82.012,34
52612/-614 Fortbildung (incl. Reisekosten)	1.065,10	2.000	2.000	0	208,72
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	9.122,18	45.000	20.000	-25.000	12.306,27
5431200000 Bücher und Zeitschriften	2.209,30	2.000	2.000	0	680,70
5431910000 Prozesskostenrückstellungen	43.153,86	0	35.000	35.000	0,00
Ordentliche Aufwendungen	173.627,00	149.000	176.600	27.600	95.208,03
ER G E B N I S	173.627,00	149.000	176.600	27.600	95.208,03

Ergebnisrechnung Schiedsamtangelegenheiten (01110102)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-167,50	-200	-200	0	-67,50
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-16,64	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-184,14	-200	-200	0	-67,50
5241900000 Betriebskosten - ISM	1.045,71	500	1.000	500	765,00
5261200000 Fortbildung	1.041,38	2.000	2.000	0	106,20
5422100000 Mieten - ISM	2.124,00	2.500	2.500	0	1.845,00
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	289,99	500	500	0	194,00
5493000000 Beiträge	334,00	400	400	0	334,00
Ordentliche Aufwendungen	4.835,08	5.900	6.400	500	3.244,20
ER G E B N I S	4.650,94	5.700	6.200	500	3.176,70

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II

Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer U. Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Steuern und ähnliche Abgaben	-79.905.216,15	-77.954.800,00	-84.651.400	-6.696.600	-52.110.862
Zuwendungen und allg. Umlagen	-21.077.979,65	-21.563.500,00	-20.117.200	1.446.300	-14.953.690
Sonstige Transfererträge	-946.796,10	-993.300,00	-1.203.700	-210.400	-946.777
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-2.972.835,92	-3.264.400,00	-3.230.000	34.400	-2.516.398
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-696.654,88	-675.400,00	-666.800	8.600	-469.258
Kostenerstattungen u. -umlagen	-12.220.182,87	-10.486.500,00	-11.808.000	-1.321.500	-8.991.595
Sonstige ordentliche Erträge	-4.178.379,49	-3.433.600,00	-3.418.600	15.000	-1.943.840
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0
Ordentliche Erträge	-121.998.045,06	-118.371.500,00	-125.095.700	-6.724.200	-81.932.421
Personalaufwendungen	14.585.911,45	14.978.300,00	15.019.000	40.700	10.657.897
Sach- und Dienstleistungen	8.719.497,27	7.707.400,00	8.043.800	336.400	4.244.884
Bilanzielle Abschreibungen	1.507.266,36	1.385.300,00	1.238.000	-147.300	916.169
Transferaufwendungen	65.828.036,79	64.670.500,00	67.196.600	2.526.100	47.640.909
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.108.992,48	7.123.000,00	7.670.200	547.200	5.365.440
Ordentliche Aufwendungen	98.749.704,35	95.864.500,00	99.167.600	3.303.100	68.825.299
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-23.248.340,71	-22.507.000,00	-25.928.100	-3.421.100	-13.107.122
Finanzerträge	-4.873.235,52	-4.640.300,00	-4.361.000	279.300	-1.801.303
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.207.815,31	1.330.100,00	1.183.100	-147.000	1.001.188
FINANZERGEBNIS	-3.665.420,21	-3.310.200,00	-3.177.900	132.300	-800.115
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	603.100	602.800	-300	409.338,70
E R G E B N I S	-26.913.760,92	-25.214.100,00	-28.503.200	-3.289.100	-13.497.898

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

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

Abteilung 21 - Finanzverwaltung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Steuern und ähnliche Abgaben	-79.905.216,15	-77.954.800	-84.651.400	-6.696.600	-52.110.862,35
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.904.541,90	-15.461.400	-15.417.300	44.100	-11.996.287,38
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.420,51	-6.200	-6.000	200	-4.057,46
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-27.927,58	-30.500	-30.500	0	-24.744,48
Kostenerstattungen u. -umlagen	-255.622,73	-177.300	-179.300	-2.000	-40.948,48
Sonstige ordentliche Erträge	-3.858.761,88	-3.420.000	-3.350.200	69.800	-1.903.151,70
Ordentliche Erträge	-98.957.490,75	-97.050.200	-103.634.700	-6.584.500	-66.080.051,85
Personalaufwendungen	1.300.126,84	1.257.800	1.370.300	112.500	982.160,30
Sach- und Dienstleistungen	341.530,23	265.000	217.300	-47.700	134.328,71
Bilanzielle Abschreibungen	96.647,80	500	18.700	18.200	13.515,42
Transferaufwendungen	39.344.361,68	38.559.500	41.852.100	3.292.600	30.296.971,66
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.729.566,65	652.600	1.239.500	586.900	416.296,17
Ordentliche Aufwendungen	42.812.233,20	40.735.400	44.697.900	3.962.500	31.843.272,26
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-56.145.257,55	-56.314.800	-58.936.800	-2.622.000	-34.236.779,59
Finanzerträge	-3.060.957,36	-2.980.800	-3.063.000	-82.200	-1.798.187,38
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.207.815,31	1.330.100	1.183.100	-147.000	1.001.187,58
FINANZERGEBNIS	-1.853.142,05	-1.650.700	-1.879.900	-229.200	-796.999,80
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	410,21
E R G E B N I S	-57.998.399,60	-57.964.500	-60.815.700	-2.851.200	-35.033.369,18

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produktübersicht Abt. 21

Produktübersicht der Abt. 21 (Teams 21.1 – 21.3)

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Team 21.1						
01090101 Finanzsteuerung	M. Schmidt	334.673,18	346.600	335.600	-11.000	239.554,96
01120101 Allg. städt. Liegenschaften	M. Kletke	665.697,98	866.400	764.400	-102.000	502.253,59
15020101 Wirtsch.-förderung	C. Schmitz	279.481,80	276.800	276.700	-100	203.140,28
15030101 Beteiligungen	C. Schmitz	-2.834.295,50	-2.825.600	-2.825.600	0	-1.494.136,18
15030201 Eigenbetriebe	C. Schmitz	-2.966.498,86	-2.902.500	-2.909.900	-7.400	-1.703.112,86
16010101 Steuern	M. Bähr	-74.323.128,77	-72.920.000	-78.647.500	-5.727.500	-49.287.333,23
16010201 Allg. Umlagen	M. Bähr	18.618.502,34	17.809.400	20.224.300	2.414.900	15.325.098,16
Team 21.2						
01090301 Steuerverwaltung	A. Träger	-171.340,81	-183.400	-79.100	104.300	-65.574,22
Team 21.3						
01090201 Finanzbuchhaltung	B. Kißing	1.278.627,79	334.800	1.032.900	698.100	349.678,80
16020101 Zinsen	B. Kißing	1.119.881,25	1.233.000	1.012.500	-220.500	897.061,52

Das Produkt „Zinsen“ (16020101) wechselte vom Team 21.1 nach 21.3

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Produktverantwortung: M. Schmidt

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

Fördermittel und Sponsoring	2013	2014	2015	2016	2017
Finanzmittel, die durch neue Förderprogramme erzielt wurden	832.818	1.247.782	978.690	1.368.150	1.880.000
Finanzmittel, die durch Sponsoring-Initiativen erzielt wurden	30.593	41.023	28.200	19.838	18.760

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Schmidt

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Sonderpostenauflösung Zuschuss Walburgis (s. 5711)	0,00	0	-17.500	-17.500	-13.100,94
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.617,40	-5.000	-4.500	500	-3.230,00
4485000000 Kostenumlage MBB u. Wilhelmshöhe (Servicelstg.)	-12.209,97	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-16.827,37	-5.000	-22.000	-17.000	-16.330,94
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	342.517,74	341.100	330.600	-10.500	238.660,54
5261200000 Fortbildung	2.045,00	5.000	4.500	-500	2.338,00
5261400000 Reisekosten	660,17	1.000	600	-400	128,80
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	2.000	2.000	0	821,10
5711000000 Abschreibungen für Zuschuss Walburgis Gymnasium	0,00	0	17.500	17.500	13.097,75
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.840,52	2.300	2.000	-300	664,43
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	73,19	100	300	200	175,28
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	4.092,37	0	0	0	0,00
5441110000 Umsatzsteuer-Nachzahlung	253,56	0	0	0	0,00
5493000000 Beiträge	18,00	100	100	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	351.500,55	351.600	357.600	6.000	255.885,90
ER G E B N I S	334.673,18	346.600	335.600	-11.000	239.554,96

Aktuelle Erläuterungen:

Für die Unterstützung bei der Jahresabschlusserstellung (MBB, Wilhelmshöhe) wurde 2017 der anfallende Personalaufwand überplanmäßig erstattet (Konto 4485).

Auch für das letzte Quartal sind keine größeren Abweichungen zu erwarten.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: M. Kletke

Beschreibung:

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

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

Folgende Liegenschaften werden im Einzelnen unter diesem Produkt verwaltet:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
0,14%	0,17%	0,68%	-4,63%	-3,55%	-3,94%	44,40%	27,44%	24,43%

Aktuelle Erläuterungen:

Anzeichen für größere Planabweichungen gibt es bisher nicht. Nach den aktuellen Hochrechnungen (s. Folgeseite) liegt das Produkt leicht über Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-159,94	-100	-200	-100	-110,52
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-618,46	-1.000	-1.000	0	-577,46
4411100000 Mieten und Pachten (incl. Kantine)	-27.927,58	-30.500	-30.500	0	-24.744,48
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-45.058,63	0	-2.000	-2.000	-1.938,91
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-2.527,52	0	0	0	0,00
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	0,00	0	-10.000	-10.000	-9.171,49
Ordentliche Erträge	-76.292,13	-31.600	-43.700	-12.100	-36.542,86
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.370,16	31.800	-43.700	-12.100	-36.542,86
5215000000 Instandhaltungsaufwand	1.014,84	1.500	31.800	0	22.750,44
5235100000 Erstattungen ans ISM	140.864,40	78.400	5.500	4.000	5.404,92
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.930,48	12.100	48.600	-29.800	8.088,00
5241200000 Energiekosten	0,00	100	10.900	-1.200	10.823,03
5241900000 Betriebskosten - ISM	175.690,51	155.000	135.600	-19.400	101.930,58
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	982,80	500	1.200	700	417,67
5318000000 Vereinsförderung (Mietübern. Dorfverein Halingen)	17.388,00	30.000	0	-30.000	0,00
5422000000 Mieten und Pachten	632,36	700	700	0	612,36
5422100000 Mieten - ISM	354.579,27	541.600	541.600	0	385.362,00
5429/54412 Sonst. Aufwendungen	4.537,29	45.300	30.300	-15.000	2.397,24
Ordentliche Aufwendungen	741.990,11	897.000	807.100	-89.900	538.386,24
ORDENTLICHES ERGEBNIS	665.697,98	865.400	763.400	-102.000	501.843,38
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	410,21
ERGEBNIS	665.697,98	866.400	764.400	-102.000	502.253,59

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

Abwicklung der Wirtschaftsförderung (Zuschuss an die WSG)

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
7,18%	7,31%	7,28%	11,16%	11,23%	11,23%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4485000000 Kostenumlagen WSG	-35.091,68	-35.000	-35.000	0	-15.213,20
Ordentliche Erträge	-35.091,68	-35.000	-35.000	0	-15.213,20
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	22.573,48	22.800	22.700	-100	16.603,48
5315000000 Zuschuss WSG	272.000,00	269.000	269.000	0	201.750,00
5315200000 Zuschuss Stadtmarketing WSG	20.000,00	20.000	20.000	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	314.573,48	311.800	311.700	-100	218.353,48
ER G E B N I S	279.481,80	276.800	276.700	-100	203.140,28

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt derzeit im Plan.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 21 Finanzverwaltung****Abteilungsleitung: M. Schmidt****Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen****Teamleitung: M. Schmidt****Produkte: 15030101 – 15030201
Beteiligungen und Eigenbetriebe****Produktverantwortung: C. Schmitz****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
11 ISM (Immobilienervice Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	100%
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Konsolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsdienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	150.000	100%
15 Stadtwerke Menden GmbH, zus. Einnahmen d. Bürgsch.-provisionen (umgesetzt)	3.600	3.600	100%
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt) → Kompensation v. Maßnahmen 5.3 - 5.5 u. 8.4.9	250.000	250.000	100%
5 Neukalkulation der Mieten im ISM (umgesetzt)	250.000	250.000	100%
6 Energieeinsparinvestitionen (ISM, umgesetzt)	300.000	300.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-31.337,00	0	0	0	0,00
4511000000 Konzessionsabgaben	-2.959.602,25	-2.800.000	-2.800.000	0	-1.470.903,88
4582900000 Auflösung sonst. Rückstellungen	-51.850,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-3.042.789,25	-2.800.000	-2.831.400	0	-1.470.903,88
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	4.119,78	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Erläuterungen!)	95.665,00	0	0	0	0,00
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn	4.367,70	4.400	4.400	0	4.367,70
5499200000 Erstattung Konzessionsabgabe	134.389,27	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	238.541,75	4.400	4.400	0	4.367,70
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.804.247,50	-2.795.600	-2.795.600	0	-1.466.536,18
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	-2.400	-2.400	0	0,00
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse	-27.600,00	-27.600	-27.600	0	-27.600,00
FINANZERGEBNIS	-30.048,00	-30.000	-30.000	0	-27.600,00
ERGEBNIS	-2.834.295,50	-2.825.600	-2.825.600	0	-1.494.136,18

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Zeitpunkt der Berichterstellung voll im Plan.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4485000000 Erstattung Mobilfunkabrechnung (54313)	0,00	0	-1.500	-1.500	0,00
Ordentliche Erträge	0,00	0	-1.500	-1.500	0,00
5431300000 Mobilfunkabrechnung *	1.796,46	0	1.500	1.500	887,14
5441130000 Kapitalertragssteuer	19.116,77	16.300	18.800	2.500	0,00
Ordentliche Aufwendungen	20.913,23	16.300	20.300	4.000	887,14
ORDENTLICHES ERGEBNIS	20.913,23	16.300	18.800	2.500	887,14
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM (6%)	-2.866.611,02	-2.800.000	-2.810.000	-10.000	-1.704.000,00
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)	-120.801,07	-118.800	-118.700	100	0,00
FINANZERGEBNIS	-2.987.412,09	-2.918.800	-2.928.700	-9.900	-1.704.000,00
ER G E B N I S	-2.966.498,86	-2.902.500	-2.909.900	-7.400	-1.703.112,86

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinserträge der Stadtentwässerung von ca. 2,8 Mio. Euro und der im Haushaltssanierungsplan geregelten Gewinnabführung der Wilhelmshöhe (s.u.) erwirtschaftet hat das Produkt „Eigenbetriebe“ mit einem Finanzergebnis von fast 3 Mio. Euro einen hohen Anteil am städtischen Gesamtergebnis. Derzeit gibt es keine Anzeichen für größere Planabweichungen.

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

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2018	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: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: M. Bähr

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
Stand: 4.4.2018		2015			2016		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Erträge aus Steuern u. Ausgleichsabgaben je Einwohner	EUR	1.238,08	1.329,47	-6.87 %	1.369,85	1.379,09	-0.67 %
Anteil Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) von ord. Erträgen	%	53,80	53,46	0.64 %	54,09	53,56	0.99 %
Erträge aus Steuern (ohne Ausgleichsabgaben) je Einwohner	EUR	1.197,42	1.283,14	-6.68 %	1.328,30	1.331,60	-0.25 %

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: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
401100000 Grundsteuer A	-77.804,95	-77.000	-75.000	2.000	-54.703,23
401200000 Grundsteuer B	-11.316.098,84	-11.413.000	-11.300.000	113.000	-8.642.116,57
401300000 Gewerbesteuer	-37.149.179,10	-33.619.000	-40.000.000	-6.381.000	-26.314.540,18
402100000 Gemeindeanteil Eink.-Steuer	-23.675.147,51	-24.941.100	-25.000.000	-58.900	-12.600.564,28
402200000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-3.923.459,15	-4.344.300	-4.344.300	0	-2.138.179,68
403100000 Vergnügungssteuer	-1.063.557,96	-800.000	-1.200.000	-400.000	-843.265,01
403200000 Hundesteuer	-314.871,75	-310.000	-319.000	-9.000	-317.341,26
403400000 Zweitwohnungssteuer	-17.282,11	-15.000	-12.000	3.000	-7.942,03
403600000 Sexsteuer	-11.995,00	-10.000	-9.000	1.000	-5.454,00
403700000 Wettbürosteuer	-28.800,00	-28.500	-18.000	10.500	-11.152,62
405100000 Familienleistungsausgleich	-2.327.019,78	-2.396.900	-2.374.100	22.800	-1.175.603,49
431100000 Verwaltungsgebühren	0,00	0	-300	-300	-250,00
Ordentliche Erträge	-79.905.216,15	-77.954.800	-84.651.700	-6.696.900	-52.111.112,35
534100000 Gewerbesteuerumlage	2.832.407,63	2.558.000	3.043.500	485.500	1.428.208,86
534200000 Finanzierungsbeteiligung Fonds deutsche Einheit	2.711.018,75	2.411.800	2.895.700	483.900	1.358.838,72
Ordentliche Aufwendungen	5.543.426,38	4.969.800	5.939.200	969.400	2.787.047,58
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-74.361.789,77	-72.985.000	-78.712.500	-5.727.500	-49.324.064,77
551810000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	38.661,00	65.000	65.000	0	36.731,54
ERGEBNIS	-74.323.128,77	-72.920.000	-78.647.500	-5.727.500	-49.287.333,23

Aktuelle Erläuterungen:

Auch dieses Jahr wird das Ergebnis durch die fast 6,4 Mio. Euro über Plan prognostizierte Gewerbesteuer entscheidend beeinflusst.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen und Beteiligungen

Teamleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4111100000 Schlüsselzuweisungen	-10.065.265,00	-10.559.800	-10.564.100	-4.300	-9.243.601,00
4111200000 Schulpauschale	-1.304.519,00	-1.287.300	-1.287.300	0	-1.126.335,00
4111400000 Sportpauschale	-145.264,00	-145.300	-144.800	500	-126.686,00
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-2.623.100,00	-1.916.900	-1.916.900	0	0,00
4181000000 Allgemeine Umlagen Land (ELAG)	-734.896,96	-1.552.000	-1.486.500	65.500	-1.486.453,92
Ordentliche Erträge	-14.873.044,96	-15.461.300	-15.399.600	61.700	-11.983.075,92
5371000000 Allgemeine Umlagen Land (Krankenhausumlage)	936.088,00	693.900	693.900	0	445.536,00
5374000000 Kreisumlage *	32.555.459,30	32.576.800	34.930.000	2.353.200	26.862.638,08
Ordentliche Aufwendungen	33.491.547,30	33.270.700	35.623.900	2.353.200	27.308.174,08
ER G E B N I S	18.618.502,34	17.809.400	20.224.300	2.414.900	15.325.098,16

Aktuelle Erläuterungen:

* Obwohl die Kreisumlage mit 32,24 Mio. Euro für 2018 niedriger als geplant ausfällt, wurde in der Prognose eine zusätzliche Rückstellung mit 2,7 Mio. Euro berücksichtigt, da aufgrund der hohen Gewerbesteuerprognose (s. Produkt 16010101) eine entsprechend höhere Kreisumlage für 2019 erwartet wird. Im Gesetzesentwurf der Landesregierung zum 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz (2. NKFVG NRW) ist die Bildung einer solchen Rückstellung aufgrund einer geplanten Neufassung des § 88 GO möglich.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Produktverantwortung: A. Träger

Beschreibung

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
99,85%	99,07%	99,09%	174,17%	177,45%	132,84%	0,15%	0,93%	0,91%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produktverantwortung: A. Träger

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-184,65	-200	-200	0	0,00
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt)	-29.951,60	-30.000	-30.000	0	-22.463,70
4562110000 Festkonto Mahngebühren	112,00	0	200	200	144,05
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-322.604,00	-250.000	-250.000	0	-191.688,75
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-49.725,78	-140.000	-40.000	100.000	-24.574,18
Ordentliche Erträge	-402.354,03	-420.200	-320.000	100.200	-238.582,58
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	230.656,36	234.600	238.700	4.100	172.538,00
5261200000 Fortbildung	320,00	1.500	1.500	0	464,60
5261400000 Reisekosten	36,86	700	700	0	5,76
Ordentliche Aufwendungen	231.013,22	236.800	240.900	4.100	173.008,36
ER G E B N I S	-171.340,81	-183.400	-79.100	104.300	-65.574,22

Aktuelle Erläuterungen:

Die ZfA-Aufwandserstattung (Konto 4483) wird hauptsächlich auf die Umweltabteilung (vgl. Abt. 60) verrechnet. Anteilig bekommt die Abteilung 21 als Ausgleich für die Erhebung der Grundbesitzabgaben einen Betrag zugeschrieben. Da es sich bei den Zinsen und Zuschlägen (45622, 45623) um fallabhängige, schlecht prognostizierbare Erträge handelt, wurden die Planansätze aufgrund der bisherigen Ist-Buchungen 2018 angepasst. Das Produkt wird voraussichtlich über 100 Tsd. Euro unter Planansatz abschließen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Produktverantwortung: B. Kißing

Beschreibung:

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

Die Aufgaben umfassen:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produktverantwortung: B. Kißing

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4482000000 Eingliederungszuschüsse Jobcenter	-12.114,24	0	0	0	0,00
4485000000 Verwaltungskostenumlage städt. Einrichtungen	-116.511,99	-108.000	-108.000	0	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-3.418,56	-3.000	-1.500	1.500	-576,89
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.266,06	-1.300	-1.300	0	-755,78
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung	-71.898,65	-60.000	-60.000	0	-51.570,15
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-66.825,82	-70.000	-70.000	0	-54.645,11
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS	-109.410,60	-100.000	-100.000	0	-80.889,38
4582/4592x Sonstige Erträge (RSt.-Auflösung, Wertberichtigung)	-73.308,51	0	-20.400	-20.400	-19.852,81
Ordentliche Erträge	-601.371,44	-342.300	-361.200	-18.900	-208.290,12
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	670.009,10	627.500	746.500	119.000	531.607,84
5261200000 Fortbildung	2.389,43	4.000	4.000	0	2.117,42
5261400000 Reisekosten	2.458,76	2.500	2.500	0	1.606,50
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	25,28	100	100	0	8,90
5431700000 Kontoführungsgebühren	24.218,13	37.500	37.500	0	20.870,96
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	3.605,51	4.000	2.000	-2.000	830,16
5473100000 Einzelwertberichtigungen JRG	1.175.900,97	0	600.000	600.000	0,00
5493000000 Beiträge	120,00	200	200	0	120,00
Ordentliche Aufwendungen	1.878.727,18	675.800	1.392.800	717.000	557.161,78
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.277.355,74	333.500	1.031.600	698.100	348.871,66
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.272,05	1.300	1.300	0	807,14
ERGEBNIS	1.278.627,79	334.800	1.032.900	698.100	349.678,80

Aktuelle Erläuterungen:

Aus dem laufenden Geschäft sind derzeit keine zu erwartenden Planabweichungen erkennbar. Die Personalaufwandssteigerung ist auf eine LOGA-Hochrechnung zurückzuführen, die auf Basis einer entsprechenden Zuordnung von Personalanteilen durchgeführt wurde. Es wird geprüft, ob ggf. noch Beurlaubungsfälle herausgerechnet werden müssen (interner Effekt). Einzelwertberichtigungen (s. 2017) werden erst beim Jahresabschluss bekannt. Es wurde dennoch versucht, eine Hochrechnung einzubauen, um die Gesamtprognose realistisch zu gestalten. Diese Hochrechnung ist hauptsächlich für die negative Planabweichung verantwortlich.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 16020101 Zinsen

Produktverantwortung: B. Kißing

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4563000000 Erträge aus Gewährleistungsverträgen	-4.503,74	0	0	0	0,00
5291100000 Fremdberatungs-/ Prüfungsaufwand	0,00	1.200	1.200	0	0,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-4.503,74	1.200	1.200	0	0,00
4615000000 Zinserträge verbundene Unternehmen (Cashpooling)	-15.129,48	-30.000	-20.000	10.000	0,00
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-50,27	0	-300	-300	-282,65
4617000000 Zinserträge Kreditinstitute (i.d.R. aus Negativzinsen)	-891,12	0	-12.000	-12.000	-10.581,94
4618000000 Zinsen für Baudarlehen (incl. Stadtwerke f. ISM)	-1.904,60	-2.000	-57.000	-55.000	-43.833,14
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Krediten (i.d.R. aus Negativzinsen)	-25.521,80	0	-15.000	-15.000	-11.889,65
Finanzerträge	-43.497,27	-32.000	-104.300	-72.300	-66.587,38
5517100000 Zinsaufwand für mittelfristige Kassenkredite	159.563,99	200.000	80.000	-120.000	46.299,55
5517200000 Zinsaufwand für Investitionskredite	478.810,50	550.000	400.000	-150.000	308.477,85
5517300000 Aufwand für Swap Liquiditätskredit	108.651,56	110.000	110.000	0	82.157,87
5517400000 Aufwand für Swap Investivkredit	412.933,68	396.000	519.000	123.000	518.981,09
5518000000 Zinsaufwand für kreditähnliche Geschäfte	7.922,53	7.800	7.800	0	7.732,54
Finanzaufwand	1.167.882,26	1.263.800	1.116.800	-147.000	963.648,90
FINANZERGEBNIS	1.124.384,99	1.231.800	1.012.500	-219.300	897.061,52
ERGEBNIS	1.119.881,25	1.233.000	1.012.500	-220.500	897.061,52

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinsmarktlage werden kurzfristige Kassenkredite mit Negativ-Zinsen abgeschlossen. Langfristige Abschlüsse stehen nach aktuellen Prognosen zunächst nicht an. Bei den Darlehenszinsen (s.4618) war in der Planung ein Kredit aus 2017 an die Stadtwerke nicht berücksichtigt. Mit den positiven Effekten beim Zinsaufwand wird weiterhin ein Ergebnis erwartet, das über 220 Tsd. Euro über Plan liegt.

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

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-69.522,56	-76.100	-78.600	-2.500	-54.608,79
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-455.181,93	-498.700	-457.200	41.500	-391.081,41
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-15.294,54	-15.400	-16.800	-1.400	-5.599,81
Kostenerstattungen u. -umlagen	-47.294,42	-40.000	-41.100	-1.100	-1.051,86
Sonstige ordentliche Erträge	-33.650,71	0	-1.000	-1.000	-490,28
Ordentliche Erträge	-620.944,16	-630.200	-594.700	35.500	-452.832,15
Personalaufwendungen	1.787.465,71	1.487.800	1.537.400	49.600	1.073.244,86
Sach- und Dienstleistungen	495.196,80	532.200	524.100	-8.100	307.458,54
Bilanzielle Abschreibungen	22.809,31	19.500	16.300	-3.200	12.606,58
Transferaufwendungen	231.253,95	242.700	242.000	-700	235.868,86
Sonstige ordentliche Aufwendungen	504.155,01	581.500	596.700	15.200	440.264,69
Ordentliche Aufwendungen	3.040.880,78	2.863.700	2.916.500	52.800	2.069.443,53
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.419.936,62	2.233.500	2.321.800	88.300	1.616.611,38
Finanzerträge	-0,65	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	-0,65	0	0	0	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	59.000	53.200	-5.800	35.740,54
ERGEBNIS	2.419.935,97	2.292.500	2.375.000	82.500	1.652.351,92

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: M. Roth

41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.670,32	-22.300	-37.100	-14.800	-26.971,54
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-100.069,24	-97.500	-101.000	-3.500	-73.272,38
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-14.071,74	-14.400	-15.500	-1.100	-4.862,61
Kostenerstattungen u. -umlagen	-42.826,45	-40.000	-41.100	-1.100	-1.032,86
Sonstige ordentliche Erträge	-10.944,08	0	-700	-700	-490,28
Ordentliche Erträge	-182.581,83	-174.200	-195.400	-21.200	-106.629,67
Personalaufwendungen	271.138,54	278.000	298.300	20.300	219.377,50
Sach- und Dienstleistungen	309.816,44	330.500	355.000	24.500	184.776,63
Bilanzielle Abschreibungen	1.107,17	1.000	2.100	1.100	1.509,61
Transferaufwendungen	231.253,95	242.700	242.000	-700	235.868,86
Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.755,51	282.200	295.700	13.500	220.034,13
Ordentliche Aufwendungen	990.071,61	1.134.400	1.193.100	58.700	861.566,73
ORDENTLICHES ERGEBNIS	807.489,78	960.200	997.700	37.500	754.937,06
Finanzerträge	-0,65	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	-0,65	0	0	0	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	46.700	46.900	200	35.277,86
ER G E B N I S	807.489,13	1.006.900	1.044.600	37.700	790.214,92

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
01130101 Städtepartnerschaften	M. Roth	10.027,69	14.300	13.200	-1.100	8.299,18
04010101 Theater	S. Gerlings	58.103,98	63.400	71.700	8.300	32.792,43
04010102 TAZ	U. Spillner	16.944,23	18.700	19.100	400	15.770,25
04010103 Opernfahrten	W. Noll	1.899,94	1.900	2.000	100	819,70
04010104 Theaterfahrten	W. Noll	1.899,57	1.900	2.000	100	-461,95
04010105 Konzertveranstaltung	S. Gerlings	27.323,58	27.100	27.400	300	7.802,54
04010106 Brauchtumspflege	M. Roth	65.472,55	66.400	74.900	8.500	56.871,79
04010107 Sonst. Kulturveranstaltungen	U. Spillner	55.220,40	71.300	67.400	-3.900	25.096,52
04010108 Ausstellungen u.a.	M. Roth	39.304,54	50.700	56.600	5.900	39.907,96
04010109 Sonderveranstaltungen u.a.	M. Roth	27.104,76	22.200	24.200	2.000	16.111,05
04010110 Kulturverwaltung	M. Roth	128.176,20	131.900	133.600	1.700	94.183,34
04010111 Kunstfest Passagen	M. Roth	0,00	10.500	9.400	-1.100	7.606,49
04020101 VHS	U. Spillner	376.011,69	526.600	543.100	16.500	485.415,62

Haushaltssanierungsplan

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Produktverantwortung: M. Roth

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Haushaltsjahr	Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)	Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)
2009	15	371
2010	40	429
2011	26	469
2012	18	314
2013	19	405
2014	21	348
2015	18	286
2016	17	232
2017	17	293

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4142000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Gemeinden	-832,00	-1.800	-1.800	0	0,00
4149000000 Spenden	-2.000,00	0	0	0	0,00
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.520,00	-1.500	-1.500	0	-1.365,00
Ordentliche Erträge	-6.352,00	-3.300	-3.300	0	-1.365,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.364,92	6.400	6.400	0	4.666,01
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschaftsaustausch	7.504,00	6.500	6.500	0	2.450,00
5279100000 Intern. Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.437,25	4.500	3.500	-1.000	2.471,06
5441200000 Versicherungen	73,52	200	100	-100	77,11
Ordentliche Aufwendungen	16.379,69	17.600	16.500	-1.100	9.664,18
ER G E B N I S	10.027,69	14.300	13.200	-1.100	8.299,18

Aktuelle Erläuterungen:

Aktuell sind keine größeren Planabweichungen erkennbar.

Der prognostizierte niedrigere Aufwand für die internationalen Begegnungen wurde aus den eingegangenen Anträgen für 2018 ermittelt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt		Finanzkennzahlen								
		Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
		Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
		Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
04010101	Theater	31,77%	31,58%	36,31%	45,91%	41,62%	40,15%	67,32%	68,14%	61,77%
04010102	Theater „Ziegelbrand“	38,23%	35,66%	35,43%	32,58%	31,25%	33,46%	0,00%	40,44%	44,49%
04010103	Opernfahrten	16,97%	21,35%	14,81%	83,03%	78,65%	85,19%	83,03%	78,65%	85,19%
04010104	Theaterfahrten	24,28%	21,35%	20,00%	75,72%	78,65%	80,00%	75,72%	78,65%	80,00%
04010105	Konzertveranstaltungen	24,98%	21,76%	21,96%	38,71%	45,91%	46,27%	71,86%	75,85%	74,51%
04010106	Brauchtumpflege	15,74%	30,83%	23,67%	7,01%	7,78%	11,09%	64,29%	29,72%	32,62%
04010107	Sonst. Kulturveranstaltg.	30,62%	27,43%	25,09%	27,48%	25,67%	31,21%	63,84%	71,51%	70,52%
04010108	Ausstellungen u.a.	66,54%	66,00%	71,84%	12,89%	7,31%	10,44%	30,57%	32,91%	26,90%
04010109	Sonderveranstaltungen	45,49%	53,38%	51,20%	17,36%	26,69%	31,93%	9,85%	12,46%	9,04%
04010110	Kulturverwaltung	98,89%	96,51%	96,56%	0,00%	0,00%	0,00%	1,08%	1,36%	1,35%
04010111	Kunstoffest Passagen	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	38,10%	28,85%	0,00%	95,24%	96,15%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Statistiken der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Theater, Opern, Ausstellungs- und Konzertfahrten							
Anzahl Theaterfahrten	5	5	5	6	6	5	4
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	17
Anzahl Veranstaltungen Schul- und Jugendkultur	23	25	25	25	26	21	9
Anzahl Ausstellungen	12	10	10	11	11	11	7
Anzahl Veranstaltungen Kleinkunst, Jazz u. Blues	7	9	7	9	9	8	7
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	34

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010101 Theater

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: S. Gerlings

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149100000 Erträge Sponsoring	-638,16	0	-2.800	-2.800	-2.723,20
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-267,00	-200	-300	-100	-151,11
4321200000 Teilnehmergebühren	-48.405,48	-45.000	-45.000	0	-42.677,33
Ordentliche Erträge	-49.310,64	-45.200	-48.100	-2.900	-45.551,64
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.129,62	34.300	43.500	9.200	32.992,22
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	72.307,84	74.000	74.000	0	44.157,39
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	339,00	300	1.300	1.000	912,55
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	638,16	0	1.000	1.000	281,91
Ordentliche Aufwendungen	107.414,62	108.600	119.800	11.200	78.344,07
ER G E B N I S	58.103,98	63.400	71.700	8.300	32.792,43

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010102 Theater „Am Ziegelbrand“ (TAZ)

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4411100000 Mieten/Pachten	-8.189,39	-8.500	-8.500	0	-4.862,61
Ordentliche Erträge	-8.189,39	-8.500	-8.500	0	-4.862,61
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	9.609,41	9.700	9.000	-700	6.653,34
5241/90000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	11.000	11.300	300	7.740,00
5422100000 Mieten und Pachten (2017: an MBB, 2018: an ISM)	14.911,05	5.500	4.100	-1.400	4.080,00
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten	613,16	1.000	1.000	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	25.133,62	27.200	25.400	-1.800	18.473,34
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	2.200	2.200	2.159,52
ER G E B N I S	16.944,23	18.700	19.100	400	15.770,25

Aktuelle Erläuterungen:

Seit 2018 ist durch die Eingliederung des MBB in die Stadtverwaltung der Immobilienservice (ISM) neuer Vermieter. Gemäß erfolgter Rechnungsstellung des ISM kann mit einem planmäßigen Ergebnis gerechnet werden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010103 Opern- und Konzertfahrten /
04010104 Theaterfahrten NRW

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: W. Noll

Beschreibung zu „Opern- und Konzertfahrten“:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4321200000 Teilnehmergebühren	-9.299,20	-7.000	-11.500	-4.500	-9.313,30
Ordentliche Erträge	-9.299,20	-7.000	-11.500	-4.500	-9.313,30
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.899,94	1.900	2.000	100	1.410,40
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	9.299,20	7.000	11.500	4.500	8.722,60
Ordentliche Aufwendungen	11.199,14	8.900	13.500	4.600	10.133,00
ER G E B N I S	1.899,94	1.900	2.000	100	819,70

Beschreibung zu „Theaterfahrten NRW“:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4321200000 Teilnehmergebühren	-5.925,00	-7.000	-8.000	-1.000	-7.950,95
Ordentliche Erträge	-5.925,00	-7.000	-8.000	-1.000	-7.950,95
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.899,57	1.900	2.000	100	1.410,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	5.925,00	7.000	8.000	1.000	6.079,00
Ordentliche Aufwendungen	7.824,57	8.900	10.000	1.100	7.489,00
ER G E B N I S	1.899,57	1.900	2.000	100	-461,95

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: S. 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).

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	0,00	-2.000	-2.000	0	0,00
4149100000 Erträge Sponsoring	-537,82	0	-600	-600	-571,42
4321200000 Teilnehmergebühren	-16.716,19	-21.000	-21.000	0	-7.033,80
Ordentliche Erträge	-17.254,01	-23.000	-23.600	-600	-7.605,22
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.137,04	10.900	11.200	300	8.233,75
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	32.032,29	38.000	38.000	0	5.689,26
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	297,00	0	600	600	373,49
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	100	100	0	91,26
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	1.100	1.100	0	1.020,00
Ordentliche Aufwendungen	44.577,59	50.100	51.000	900	15.407,76
ERGEBNIS	27.323,58	27.100	27.400	300	7.802,54

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumpflege

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4148000000 Zuschuss (Bund) Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.270,00	-2.200	-2.300	-100	-2.280,00
4149000000 Spenden	-372,51	0	-200	-200	-200,00
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	-400	-400	-338,04
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-739,00	-600	-800	-200	-554,22
4485/44880 Erstattung Kostenumlagen	-52,90	0	-1.100	-1.100	-1.032,86
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-1.500,89	0	-400	-400	-418,88
Ordentliche Erträge	-4.935,30	-2.800	-5.200	-2.400	-4.824,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.084,21	11.100	11.100	0	8.155,33
5241200000 Energiekosten	638,68	700	700	0	184,94
5241400000 Leistungen MBB	30.761,60	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten und Bewirtschaftung ISM	3.481,21	0	3.500	3.500	2.610,00
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und sonstige Ehrenmäler	2.425,76	4.000	4.400	400	4.232,35
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	7.955,02	6.000	6.700	700	661,20
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	768,17	700	800	100	597,06
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	9.631,00	12.700	12.000	-700	11.174,24
5318200000 Zuwendung Dorfverein für Dorfplatz	1.166,00	0	0	0	0,00
5422100000 Mieten - ISM	0,00	0	6.900	6.900	5.139,00
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.831,99	0	0	0	0,00
5441200000 Versicherungen	414,86	500	500	0	414,86
5493000000 Beiträge	250,00	300	300	0	20,00
Ordentliche Aufwendungen	70.408,50	36.000	46.900	10.900	33.188,98
4616000000 Finanzerträge (Sparbuch „Rücklage Teufelsturm“)	-0,65	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	33.200	33.200	0	28.506,81
ERGEBNIS	65.472,55	66.400	74.900	8.500	56.871,79

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010107 Sonstige Kulturveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149100000 Erträge Sponsoring	-3.480,81	-6.000	-10.000	-4.000	-7.995,82
4321200000 Teilnehmergebühren	-11.559,27	-10.000	-10.000	0	-4.950,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	-5.882,35	-5.900	-7.000	-1.100	0,00
Ordentliche Erträge	-20.922,43	-21.900	-27.000	-5.100	-12.945,82
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.314,08	23.400	21.700	-1.700	15.955,76
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 interne Verrg., s.u.)	5.322,46	0	0	0	0,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	43.283,64	61.000	61.000	0	16.543,21
5422100000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	741,84	900	800	-100	741,84
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	3.480,81	0	3.000	3.000	190,00
Ordentliche Aufwendungen	76.142,83	85.300	86.500	1.200	33.430,81
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	7.900	7.900	0	4.611,53
ER G E B N I S	55.220,40	71.300	67.400	-3.900	25.096,52

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zur Zeit in der Prognose insgesamt 3.900 Euro über Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149100000 Erträge Sponsoring	-275,37	0	-2.300	-2.300	-2.245,63
4321200000 Teilnehmergebühren Schulkultur	-4.644,10	-4.000	-4.000	0	18,00
4321210000 Theaterwerkstatt, Teilnehmerbeiträge (beendet)	0,00	0	0	0	0,00
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-895,24	0	-300	-300	-71,40
Ordentliche Erträge	-5.814,71	-4.000	-6.600	-2.600	-2.299,03
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.021,72	36.100	45.400	9.300	34.242,60
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	13.792,16	18.000	17.000	-1.000	7.250,39
5421600000 Sonstige Honorare Schulkultur	1.030,00	600	800	200	714,00
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	275,37	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	45.119,25	54.700	63.200	8.500	42.206,99
ER G E B N I S	39.304,54	50.700	56.600	5.900	39.907,96

Aktuelle Erläuterungen:

Vorwiegend durch eine Personalaufwandssteigerung von 9,3 Tsd. Euro (LOGA-Hochrechnung) liegt dieses Produkt voraussichtlich ca. 6 Tsd. Euro unter Plan. Ansonsten ist der Verlauf als planmäßig anzusehen.

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

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

Die Veranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149000000 Spenden	-0,85	0	-1.600	-1.600	-1.555,46
41491/45913 Erträge Sponsoring, Werbung u. Anzeigen	-5.693,77	-7.500	-9.000	-1.500	-8.356,64
Ordentliche Erträge	-5.694,62	-7.500	-10.600	-3.100	-9.912,10
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.921,79	15.000	17.000	2.000	12.539,91
5261200000 Fortbildung für gesamten Kulturbereich	232,40	500	500	0	31,50
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	2.999,32	3.000	2.500	-500	1.003,08
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	7.889,80	6.000	6.000	0	6.000,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	72,27	100	100	0	26,28
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	3.256,80	0	2.600	2.600	1.944,38
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	3.427,00	3.500	4.500	1.000	4.478,00
Ordentliche Aufwendungen	32.799,38	28.100	33.200	5.100	26.023,15
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.600	1.600	0	0,00
ERGEBNIS	27.104,76	22.200	24.200	2.000	16.111,05

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt bis auf eine prognostizierte Personalkostenerhöhung voll im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	126.756,24	127.300	129.000	1.700	93.118,18
5261400000 Reisekosten für den gesamten Kulturbereich	1.386,64	1.800	1.800	0	1.065,16
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	33,32	500	500	0	0,00
5493000000 Beiträge	0,00	2.300	2.300	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	128.176,20	131.900	133.600	1.700	94.183,34
ER G E B N I S	128.176,20	131.900	133.600	1.700	94.183,34

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan.

Produkt: 04010111 Kunstfest Passagen

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4148000000 Zuschuss Kultursekretariat Gütersloh	0,00	-2.000	-3.000	-1.000	0,00
4321200000 Teilnehmergebühren *	0,00	-2.000	0	2.000	0,00
Ordentliche Erträge	0,00	-4.000	-3.000	1.000	0,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	0,00	10.000	10.000	0	7.420,49
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	0,00	500	400	-100	186,00
Ordentliche Aufwendungen	0,00	10.500	10.400	-100	7.606,49
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	4.000	2.000	-2.000	0,00
ER G E B N I S	0,00	10.500	9.400	-1.100	7.606,49

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produkt: 04020101 VHS

Produktverantwortung: U. Spillner

Beschreibung:

- Weiterbildung von Erwachsenen nach Beendigung der ersten Bildungsphase
- Wahrnehmung der Mitgliedschaftsrechte in den 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.

Finanzkennzahlen					
Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
11,51%	7,06%	6,86%	67,90%	54,27%	55,58%

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: M. Roth

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4483000000 Erstattung Verbandsumlage	-42.773,55	-40.000	-40.000	0	0,00
4472000000 Wertveränderung Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-6.110,98	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-48.884,53	-40.000	-40.000	0	0,00
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	5.500	5.500	0	0,00
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	68.031,97	72.000	88.600	16.600	66.465,00
5313000000 Verbandsumlage	220.456,95	230.000	230.000	0	224.694,62
5422100000 Miete – ISM	136.407,30	259.100	259.000	-100	194.256,00
Ordentliche Aufwendungen	424.896,22	566.600	583.100	16.500	485.415,62
ER G E B N I S	376.011,69	526.600	543.100	16.500	485.415,62

Aktuelle Erläuterungen:

Gestiegene Bewirtschaftungskosten sorgen erneut für erhöhten Zuschussbedarf.

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

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

Teamleitung: s. Produktverantwortung

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
04030201 Bücherei	M. Czerwinski	644.516,41	680.900	677.400	-3.500	485.347,61
04030401 Archiv	N. Klauke	119.104,91	125.800	127.500	1.700	93.211,17
04030101 Musikschule	H. Busemann	656.600,55	254.700	296.000	41.300	124.567,09
04030301 Museum	J. Törnig-Struck	192.224,97	224.200	229.500	5.300	159.011,13

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	JAHRESZAHLEN									1.1. – 30.09.
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Anfangsbestand	81.339	82.586	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294	48.434
Zugang	7.362	5.034	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	4.243	3.416
Abgang	6.115	8.361	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	4.103	4.237
Erneuerungsquote*	8,3%	5,7%	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	8,08%	6,59%

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuweisungen (Kultursekretariat NRW)	-400,00	-400	-400	0	-400,00
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.263,64	0	-2.000	-2.000	-2.001,15
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.497,00	-1.300	-400	900	-236,07
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-38.247,14	-40.000	-35.000	5.000	-28.152,43
43212/4421 Teilnehmergebühren u. Verkaufserlöse	-1.501,10	-1.200	-1.300	-100	-958,80
4484/45916 Kostenumlagen und Erstattungen	-4.873,90	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-47.782,78	-42.900	-39.100	3.800	-31.748,45
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	525.926,19	550.100	548.900	-1.200	393.551,12
5241900000 Betriebskosten/Bewirtsch. ISM	65.796,00	67.000	63.100	-3.900	47.295,00
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	99,66	2.700	100	-2.600	92,22
5261300000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	0,00	0	300	300	309,85
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	3.300,00	3.800	3.800	0	1.435,37
5279900000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten	8.126,41	7.500	7.500	0	4.816,24
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	279,00	300	300	0	0,00
5711000000 Abschreibungen	2.038,43	1.600	1.000	-600	602,73
5422000000 Mieten und Pachten (hauptsächlich ISM)	0,00	51.800	51.800	0	37.818,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	146,90	200	200	0	4,80
5431230000 Beschaffung Literatur	33.172,65	34.000	34.000	0	26.089,19
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210,00	300	300	0	210,00
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.263,64	0	700	700	650,00
5493000000 Beiträge (Onleihe Hellweg Sauerland)	4.192,31	4.200	4.200	0	4.221,54
Ordentliche Aufwendungen	692.299,19	723.500	716.200	-7.300	517.096,06
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	300	300	0	0,00
ERGEBNIS	644.516,41	680.900	677.400	-3.500	485.347,61

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
-75,97%	-76,03%	-76,64%	6,90%	5,93%	5,46%	11,21%	11,24%	10,49%

Aktuelle Erläuterungen:

Größere Planabweichungen sind zum jetzigen Zeitpunkt nicht bekannt.

Haushaltssanierungsplan

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

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

Teams: 41.3 Archiv
Teamleitung: N. Klauke

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: N. Klauke

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
94,75%	83,70%	90,60%	4,91%	11,22%	3,78%	0,27%	12,00%	4,45%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv

Teamleitung: N. Klauke

Produktverantwortung: N. Klauke

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuweisung für Massenentsäuerung *	0,00	-11.700	0	11.700	0,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.662,00	-3.200	-4.000	-800	-2.942,46
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.059,70	-1.000	-1.000	0	-598,40
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-1.428,60	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-6.150,30	-15.900	-5.000	10.900	-3.540,86
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	118.684,32	118.600	120.000	1.400	86.600,97
5255000000 Unterhaltungsaufwand bewegliches Vermögen *	0,00	16.600	5.600	-11.000	5.538,15
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	333,00	400	300	-100	115,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	4.998,00	4.500	4.900	400	3.622,23
5422000000 Mieten und Pachten	747,56	600	800	200	560,67
5431200000 Bücher und Zeitschriften	357,33	800	700	-100	180,01
5493000000 Beiträge	135,00	200	200	0	135,00
Ordentliche Aufwendungen	125.255,21	141.700	132.500	-9.200	96.752,03
ERGEBNIS	119.104,91	125.800	127.500	1.700	93.211,17

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt größtenteils im Plan.

* Die für 2018 geplante Massenentsäuerung wird vom Land direkt mit der Firma abgerechnet. Hierdurch entfallen die geplanten Zuwendungen und Aufwendungen i.H.v. rd. 11.000 Euro.

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

Team: 41.4 Musikschule
 Teamleitung: H. Busemann

Produkt: 04030101 Musikschule

Produktverantwortung: H. Busemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
74,31%	62,91%	65,67%	36,57%	60,93%	54,50%	6,11%	9,48%	7,55%

Aufwandsdeckungsgrad städt. Musikschule Menden	
2009	54 % !
2010	57 % !
2011	60 %
2012	60 %
2013	61 %
2014	60 %
2015	61 %
2016	52 %
2017	57 % ohne Rückstellung (s.r.)
PLAN 2018	61 %
PLAN 2019	60 %

Zusatzinformationen zu den Personalkosten:

Rückstellung 2017:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule

Teamleitung: H. Busemann

Produktverantwortung: H. Busemann

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuweisungen	-8.082,60	-12.000	-12.000	0	0,00
4146000000 sonstige Zuweisungen (Projektförderung JeKits)	-28.759,00	-16.000	-16.800	-800	-16.790,50
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	-900	-900	-840,34
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-11.007,00	-9.200	-4.600	4.600	-4.201,82
4321200000 Teilnehmergebühren	-315.377,55	-360.000	-320.000	40.000	-288.711,60
4411100000 Miete E-Piano	-150,00	0	-200	-200	-125,00
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-384,50	0	0	0	0,00
4488/45916 ISM-Erstattung Vorjahr u.a. Kostenerstattungen	-14.850,37	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-378.611,02	-397.200	-354.500	42.700	-310.669,26
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	769.243,85 *	410.100	427.200	17.100	269.378,49
5241900000 Bewirtschaftung ISM	60.455,75	60.000	45.300	-14.700	33.930,00
5261200000 Fortbildung	0,00	500	500	0	54,60
5279100000 Veranstaltungen und Seminare **	2.746,81	1.300	3.300	2.000	3.220,05
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	14.484,71	12.400	5.800	-6.600	5.154,70
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	141.718,20	128.000	128.000	0	95.023,97
5422100000 Mieten - ISM	39.888,00	31.700	31.700	0	23.760,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	128,95	200	200	0	38,89
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	5.154,45	6.000	6.000	0	2.942,49
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	69,96	300	300	0	69,96
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	0,00	0	800	800	367,85
5441200000 Versicherungen	336,83	400	400	0	311,29
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	984,06	1.000	1.000	0	984,06
Ordentliche Aufwendungen	1.035.211,57	651.900	650.500	-1.400	435.236,35
ERGEBNIS	656.600,55	254.700	296.000	41.300	124.567,09

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
51,74%	61,73%	63,78%	2,94%	0,00%	0,31%	22,34%	19,60%	17,40%

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

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
<u>Besucherzahlen</u>				
Quartal	2016	2017	Veränd. absolut	Veränd %
1	370	494	124	33,51%
2	1.120	1.799	679	60,63%
3	1.237	875	-362	-29,26%
4	761	629	-132	-17,35%
Gesamt:	3.488	3.797	309	8,86%
<u>Sachspenden:</u>				
Quartal	2016	2017	Veränd. absolut	Veränd %
1	88	84	-4	-4,55%
2	30	32	2	6,67%
3	91	192	101	110,99%
4	67	42	-25	-37,31%
Gesamt:	276	350	74	26,81%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: M. Roth

Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum

Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149000000 Spenden	0,00	0	-100	-100	-79,00
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-181,00	0	-300	-300	-145,91
4485000000 Erst. Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-331,19	0	0	0	-19,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-5.306,04	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-5.818,23	0	-700	-700	-243,91
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	102.472,81	131.000	143.000	12.000	104.336,78
5235100000 Erstattungen ans ISM	1.558,94	900	900	0	0,00
5241200000 Energiekosten	3.126,05	700	700	0	448,48
5241310000 Eigenreinigung	291,24	500	500	0	240,00
5241320000 Fremdreinigung	630,96	1.500	1.500	0	487,31
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 über Konto 58118, s.u.)	972,81	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	33.285,00	32.000	29.400	-2.600	22.005,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	4.378,73	6.000	6.000	0	2.694,64
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	181,00	0	2.500	2.500	1.717,31
5422000000 Mieten und Pachten	19.672,10	6.000	6.000	0	4.500,00
5422100000 Mieten – ISM (2017: wg. Ind.-Museum höher geplant)	25.115,43	26.200	26.200	0	19.620,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	147,12	300	300	0	69,96
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	5.614,27	5.500	5.500	0	1.935,72
5441200000 Versicherungen	366,74	400	400	0	377,16
5493000000 Beiträge	230,00	1.200	1.300	100	360,00
Ordentliche Aufwendungen	198.043,20	212.200	224.200	12.000	158.792,36
ORDENTLICHES ERGEBNIS	192.224,97	212.200	223.500	11.300	158.548,45
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	12.000	6.000	-6.000	462,68
ERGEBNIS	192.224,97	224.200	229.500	5.300	159.011,13

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

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-777.931,42	-370.200	-685.600	-315.400	-535.243,61
Sonstige Transfererträge	-560.030,81	-543.300	-803.700	-260.400	-682.604,72
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.780.233,80	-1.762.500	-1.788.800	-26.300	-1.354.554,50
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-334.363,42	-315.500	-305.500	10.000	-231.777,78
Kostenerstattungen u. -umlagen	-10.894.703,87	-9.142.700	-9.487.400	-344.700	-7.016.647,79
Sonstige ordentliche Erträge	-31.716,32	0	-4.900	-4.900	-4.880,96
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-14.378.979,64	-12.134.200	-13.075.900	-941.700	-9.825.709,36
Personalaufwendungen	7.377.238,48	7.943.500	8.032.000	88.500	5.664.943,09
Sach- und Dienstleistungen	1.506.227,40	1.339.000	1.276.900	-62.100	774.019,33
Bilanzielle Abschreibungen	497.649,00	89.300	187.600	98.300	143.193,20
Transferaufwendungen	19.331.849,71	18.395.100	18.940.700	545.600	13.055.858,21
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.258.785,50	1.141.000	1.135.600	-5.400	809.900,62
Ordentliche Aufwendungen	29.971.750,09	28.907.900	29.572.800	664.900	20.447.914,45
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.592.770,45	16.773.700	16.496.900	-276.800	10.622.205,09
Finanzerträge	-1.811.832,39	-1.659.500	-1.294.300	365.200	0,00
FINANZERGEBNIS	-1.811.832,39	-1.659.500	-1.294.300	365.200	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	423.000	423.000	0	307.521,87
ERGEBNIS	13.780.938,06	15.537.200	15.625.600	88.400	10.929.726,96

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

51.1 Stabsstelle Abt. 51

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-20.041,00	-20.100	-20.400	-300	-3.392,66
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-80,00	0	0	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-5.870,37	-20.000	-4.800	15.200	-4.741,28
Ordentliche Erträge	-25.991,37	-40.100	-25.200	14.900	-8.133,94
Personalaufwendungen	306.079,26	326.200	339.100	12.900	229.775,49
Sach- und Dienstleistungen	1.679,14	2.500	2.000	-500	491,84
Transferaufwendungen	399.652,67	399.000	402.500	3.500	300.186,76
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.892,41	17.000	14.000	-3.000	5.963,66
Ordentliche Aufwendungen	718.303,48	744.700	757.600	12.900	536.417,75
ERGEBNIS	692.312,11	704.600	732.400	27.800	528.283,81

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
06020301 Erz. Jugendschutz	U. Rosenthal	52.824,54	56.300	56.100	-200	38.617,68
06030101 Allgemeine soziale Beratung	C. Goebels	480.984,88	473.100	492.900	19.800	364.011,64
06030201 Amtsvormundschaften	C. Goebels	48.731,59	48.800	67.000	18.200	40.949,16
06030202 Amtspflegschaften	C. Goebels	24.155,99	36.600	27.000	-9.600	16.698,19
06030601 Frühe Hilfen	P. Günnewig	85.615,11	89.800	89.400	-400	68.007,14

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

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

Produktverantwortung: U. Rosenthal

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
93,26%	88,45%	88,41%	2,77%	2,66%	2,67%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: U. Rosenthal

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	49.262,12	49.800	49.600	-200	36.225,84
5279900000 Sonstige Betriebskosten	1.465,64	1.500	1.500	0	491,84
5421600000 sonstige Honorare	2.096,78	5.000	5.000	0	1.900,00
Ordentliche Aufwendungen	52.824,54	56.300	56.100	-200	38.617,68
ERGEBNIS	52.824,54	56.300	56.100	-200	38.617,68

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt voll im Plan. Abweichungen waren zum Zeitpunkt der Berichterstellung nicht erkennbar.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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	2017
Fallzahlen	408	371	378
Zuschuss	451.655 €	450.500 €	480.985 €

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
22,48%	23,65%	23,65%	1,21%	4,06%	0,96%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030101 Allgemeine soziale Beratung

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4483000000 Erstattungen Zweckverband psychologische Beratungen und Hilfen im Zuge der Abrechnung	-5.870,37	-20.000	-4.800	15.200	-4.741,28
Ordentliche Erträge	-5.870,37	-20.000	-4.800	15.200	-4.741,28
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	109.423,62	116.600	117.700	1.100	77.005,27
5313000000 Verbandsumlage Zweckverb. psychol. Beratungen	257.330,00	256.000	256.000	0	197.483,25
5318000000 Zuschüsse Caritas (Erzieh.-Berat.-stelle), SKM, SKF	120.101,63	120.000	124.000	4.000	94.264,40
5331000000 Soz. Leistg. nat. Pers. außerh. v. Einrichtungen	0,00	500	0	-500	0,00
Ordentliche Aufwendungen	486.855,25	493.100	497.700	4.600	368.752,92
ER G E B N I S	480.984,88	473.100	492.900	19.800	364.011,64

Aktuelle Erläuterungen:

Der Minderertrag bei den Zweckverbandserstattungen wird mit Umstrukturierungen begründet, die zu einem Mehraufwand führten. Ansonsten liegt das Produkt weiterhin im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkte: 06030201, 06030202

Amtsvormundschaften / Amtspflegschaften

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

*	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Anzahl Fälle Amtsvormundschaften	47	39	40	48	58	54
Anzahl Fälle Amtspflegschaften	34	31	24	24	28	28

Produkt	Personalintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
06030201	87,70%	82,58%	92,54%
06030202	100,00%	100,00%	100,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkte: 06030201, 06030202 Amtsvormund-/Ampspflegschaften

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung 06030201 (Amtsvormundschaften)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	42.737,13	40.300	62.000	21.700	38.962,50
5261200000 Fortbildung Supervision mit Jugendämtern Hemer u. Iserlohn	213,50	1.000	500	-500	0,00
5431900000 Aufwand Mündel (Dolmetscher, kl. Geschenke, u.ä.)	4.319,96	6.000	3.000	-3.000	525,66
5493000000 Beiträge (Dtsch. Institut für Vormundschaftswesen)	1.461,00	1.500	1.500	0	1.461,00
Ordentliche Aufwendungen	48.731,59	48.800	67.000	18.200	40.949,16
ER G E B N I S	48.731,59	48.800	67.000	18.200	40.949,16

Ergebnisrechnung 06030202 (Ampspflegschaften)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	24.155,99	36.600	27.000	-9.600	16.698,19
Ordentliche Aufwendungen	24.155,99	36.600	27.000	-9.600	16.698,19
ER G E B N I S	24.155,99	36.600	27.000	-9.600	16.698,19

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Produktverantwortung: P. Günnewig

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Statistische Daten	2015	2016	2017
Netzwerkpartner	52	53	58
Einsatz von Familienhebammen in Stunden	85	80,5	68,25
Kooperationsvereinbarungen	52	53	54
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen	ca. 80%	85,60%	85%

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
76,13%	75,43%	75,41%	19,03%	18,29%	18,58%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Team: 51.1 Stabsstelle Abt. 51

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: P. Günnewig

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4140000000 Bundeszuweisungen für laufende Zwecke	0,00	-20.100	0	20.100	0,00
4141000000 Fachbezogene frühe Hilfen vom Land	-20.041,00	0	-20.400	-20.400	-3.392,66
4461000000 Sonst. privatr. Leistungsentgelte	-80,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-20.121,00	-20.100	-20.400	-300	-3.392,66
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	80.500,40	82.900	82.800	-100	60.883,69
5331000000 Ausgestaltung der gesamten Netzwerkarbeit	22.221,04	22.500	22.500	0	8.439,11
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	3.014,67	4.500	4.500	0	2.077,00
Ordentliche Aufwendungen	105.736,11	109.900	109.800	-100	71.399,80
ER G E B N I S	85.615,11	89.800	89.400	-400	68.007,14

Aktuelle Erläuterungen:

Planabweichungen wurden zum 30.09. nicht gemeldet und so verläuft das Produkt auch in der Prognose planmäßig.

Der Planansatz auf dem Konto 4140 wurde mit dem 2017er Abschluss korrigiert und die Prognose entsprechend angepasst.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Sonstige Transfererträge	-416.375,20	-387.000	-628.400	-241.400	-550.530,88
Kostenerstattungen u. -umlagen	-3.025.385,00	-2.046.700	-2.043.100	3.600	-1.417.733,77
Ordentliche Erträge	-3.441.760,20	-2.433.700	-2.671.500	-237.800	-1.968.264,65
Personalaufwendungen	853.272,78	1.027.700	954.300	-73.400	645.163,19
Sach- und Dienstleistungen	15.097,48	24.000	24.000	0	15.509,21
Transferaufwendungen	8.554.212,56	8.193.400	8.136.600	-56.800	5.517.662,90
Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.092,33	6.600	6.500	-100	6.458,75
Ordentliche Aufwendungen	9.425.675,15	9.251.700	9.121.400	-130.300	6.184.794,05
ER G E B N I S	5.983.914,95	6.818.000	6.449.900	-368.100	4.216.529,40

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
06030104 Adoptionen	S. Voß	58.272,24	77.100	73.800	-3.300	37.299,80
06030203 Beistandsschaften	S. Voß	75.229,05	71.400	94.900	23.500	71.049,07
06030302 Station. Jugendhilfe	S. Voß	3.985.082,96	4.475.100	4.066.300	-408.800	2.457.026,57
06030303 Ambulante Eingliederungshilfe	S. Voß	610.636,54	496.600	666.600	170.000	457.091,88
06030304 Stationäre Eingliederungshilfe	S. Voß	792.009,88	790.000	786.000	-4.000	584.056,19
06030305 Betreutes Wohnen	S. Voß	172.020,42	189.500	327.200	137.700	192.242,46
06030306 Unbegleitete minderj. Flüchtlinge	S. Voß	-168.095,71	252.400	-98.800	-351.200	31.433,61
06030401 Jugendgerichtshilfe	A. Schulte	76.329,78	78.600	76.900	-1.700	65.035,42
06030402 Familiengerichtshilfe	S. Voß	113.245,58	113.900	109.000	-4.900	73.884,89
06030501 Kinder-/Jugendschutz	S. Voß	269.184,21	273.400	348.000	74.600	247.409,51

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030104 Adoptionen

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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	2017
Adoptionsfälle	9	3	8	4	0
Zuschussbedarf in Euro	48.784	35.060	57.436	56.094	58.272

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
100,00%	98,08%	100,00%	0,00%	1,53%	3,53%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030104 Adoptionen

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	0,00	-1.200	-2.700	-1.500	-2.676,00
Ordentliche Erträge	0,00	-1.200	-2.700	-1.500	-2.676,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	58.272,24	76.800	76.500	-300	39.975,80
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb v. Einrichtungen	0,00	1.500	0	-1.500	0,00
Ordentliche Aufwendungen	58.272,24	78.300	76.500	-1.800	39.975,80
ER G E B N I S	58.272,24	77.100	73.800	-3.300	37.299,80

Aktuelle Erläuterungen:

Durch höhere Erstattungsleistungen anderer Gemeinden liegt das Produkt leicht über Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030203 Beistandsschaften

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	75.229,05	71.400	94.900	23.500	71.049,07
ER G E B N I S	75.229,05	71.400	94.900	23.500	71.049,07

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

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

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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.

Im Vergleich:

32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000

Kennz.-ID	IKVS - Grundzahlen zum Bereich „Hilfeplangestützte Leistungen“	Einheit	Menden			Vergleich (Mittelwert)		
			2014	2015	2016	2014	2015	2016
L9780	Summe Personen stationäre Hilfen	Pers	170	156	185	149	149	172
L9708	Personen in Vollzeitpflege (ohne Erstattungsfälle an andere Kostenträger) (Teilleistung von L9785)	Pers	84	72	88	77	77	83
L9714	Personen in Heimen, betreute Wohnform (ohne Erstattungsfälle an andere Kostenträger) (Teilleistung von L9785 – s.u.)	Pers	86	84	97	72	72	89
L9782	Summe Personen ambulante Hilfen (einschl. Produkt 06030301)	Pers	155	160	143	221	214	220
L9700	Teilnehmer soziale Gruppenarbeit (Teilleistung von L9785)	Pers	0	0	0	9	11	9
L9702	Personen in Erziehungsbeistandschaften, Betreuungen (Teilleistung von L9785)	Pers	8	12	18	31	31	34
L9704	Personen in sozialpädagogischer Familienhilfe (Teilleistung von L9785)	Pers	129	142	122	165	156	160
L9706	Personen in Tagesgruppen (Teilleistung von L9785)	Pers	1	0	1	10	10	9
L9725	Personen in intensiver soz.pädag. Einzelbetreuung (Teilleistung von L9785)	Pers	17	6	2	6	7	9
L9785	Summe ambulante u. stationäre Erziehungshilfen	Pers	325	316	328	370	364	392

Die IKVS-Kennzahlen mit dem „L“-Kürzel basieren auf Daten des statistischen Landesamtes. Zum Zeitpunkt dieser Aufstellung waren die 2017er Daten leider noch nicht verfügbar.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030302 Stationäre Jugendhilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-99,90	0	0	0	0,00
4221000000 Ersatz soz. Leistungen in Einrichtungen	-240.650,62	-360.000	-300.000	60.000	-223.745,44
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden insbes. §§ 89a (Pflegekinder), 89c SGB VIII (Fallübernahmen)	-1.375.109,54	-900.000	-900.000	0	-765.303,43
4485000000 Erstattung Kostenumlagen Stadtwerke	-149,38	0	-500	-500	-450,86
4488000000 Erstattung Kostenumlagen ev. Jugendhilfe	-2.544,95	0	100	100	63,10
Ordentliche Erträge	-1.618.554,39	-1.260.000	-1.200.400	59.600	-989.436,63
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	334.657,34	405.100	372.400	-32.700	251.829,38
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	3.037,75	8.000	8.000	0	4.726,02
5281150000 Aufwendungen für Notunterkünfte, Jugendherbergen	11.970,33	15.500	15.500	0	10.783,19
5331000000 Soz. Leistungen... außerhalb von Einrichtungen	1.442.659,77	1.400.000	1.653.200	253.200	1.128.177,14
5332000000 Soz. Leistungen... in Einrichtungen	3.808.501,83	3.900.000	3.211.200	-688.800	2.044.567,14
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	0,00	3.500	3.600	100	3.570,00
5441200000 Versicherungen	2.810,33	3.000	2.800	-200	2.810,33
Ordentliche Aufwendungen	5.603.637,35	5.735.100	5.266.700	-468.400	3.446.463,20
ERGEBNIS	3.985.082,96	4.475.100	4.066.300	-408.800	2.457.026,57

Aktuelle Erläuterungen:

Obwohl durch Fallübernahmen aus anderen Kommunen ein Kostenanstieg von ca. 253 Tsd. Euro erwartet wird (s. 5331), werden auf der anderen Seite durch Selbstständigkeit und Fallabgaben über 680 Tsd. Euro weniger Kosten erwartet, so dass unterm Strich eine Zuschussminderung von über 408 Tsd. Euro erwartet wird.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030303 Ambulante Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	40.705,96	46.600	46.600	0	37.193,05
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	569.930,58	450.000	620.000	170.000	419.898,83
Ordentliche Aufwendungen	610.636,54	496.600	666.600	170.000	457.091,88
ERGEBNIS	610.636,54	496.600	666.600	170.000	457.091,88

Aktuelle Erläuterungen:

Bei der ambulanten Eingliederungshilfe sorgen in der Prognose Fallsteigerungen für eine Zuschusserhöhung von fast 170 Tsd. Euro. Gegenüber der Halbjahresprognose (344 Tsd. Euro) ist es jedoch eine positivere Entwicklungsprognose für das letzte Quartal.

Produkt: 06030304 Stationäre Eingliederungshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-25.539,98	-20.000	-120.000	-100.000	-118.519,31
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	-6.526,19	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-32.066,17	-20.000	-120.000	-100.000	-118.519,31
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.544,23	40.000	38.300	-1.700	28.314,35
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	58.959,43	0	45.000	45.000	40.543,10
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	733.572,39	770.000	822.700	52.700	633.718,05
Ordentliche Aufwendungen	824.076,05	810.000	906.000	96.000	702.575,50
ERGEBNIS	792.009,88	790.000	786.000	-4.000	584.056,19

Aktuelle Erläuterungen:

Gesetzliche Änderungen sorgen für einen Anstieg der stationären Fallzahlen, die jedoch von zusätzlich erhaltenen LWL-Mehreinnahmen gedeckt werden, so dass sich das Produkt insgesamt planmäßig entwickelt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

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

Produktverantwortung: St. Voß

Ergebnisrechnung 06030305 (Betreutes Wohnen)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4221000000 Kindergeld und Kostenbeiträge	-2.205,00	-2.000	-8.400	-6.400	-8.379,60
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	-5.000	0	5.000	0,00
Ordentliche Erträge	-2.205,00	-7.000	-8.400	-1.400	-8.379,60
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.287,62	16.500	14.100	-2.400	9.935,46
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	160.937,80	180.000	321.500	141.500	190.686,60
Ordentliche Aufwendungen	174.225,42	196.500	335.600	139.100	200.622,06
ER G E B N I S	189.500	189.500	327.200	137.700	192.242,46

Ergebnisrechnung 06030306 (Unbegl. minderj. Flüchtlinge)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4221000000 98% Kostenerstattung soz. Leistg. in Einrichtungen	-147.742,48	0	-199.000	-199.000	-198.983,68
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-1.635.708,28	-1.140.000	-1.140.000	0	-649.366,58
4484/44880 sonstige Erstattung von Kostenumlagen	-5.346,66	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-1.788.797,42	-1.140.000	-1.339.000	-199.000	-848.350,26
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.128,09	87.400	72.500	-14.900	44.939,62
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	22.742,70	15.000	40.000	25.000	30.756,59
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	1.559.830,92	1.290.000	1.127.700	-162.300	804.087,66
Ordentliche Aufwendungen	1.620.701,71	1.392.400	1.240.200	-152.200	879.783,87
ER G E B N I S	-168.095,71	252.400	-98.800	-351.200	31.433,61

Aktuelle Erläuterungen:

Mehr durchzuführende Maßnahmen erhöhen die sozialen Leistungen in Einrichtungen und führen zu einer prognostizierten Zuschusserhöhung von ca. 137 Tsd. Euro im Produkt „Betreutes Wohnen“. Es handelt sich um nicht steuerbare Hilfen, die weitestgehend durch das Familiengericht angeordnet werden.

Bei den unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen sorgen verspätete Erstattungen aus 2017 und eine Abnahme von stationären Fällen für die positive Planabweichung.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst****Teamleitung: St. Voß****Produkt: 06030401 Jugendgerichtshilfe****Produktverantwortung: A. Schulte****Beschreibung:**

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Personalintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose
55,59%	53,05%	55,92%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	42.429,78	41.700	43.000	1.300	31.135,42
5318000000 Pers.-kostenzuschuss SKM für Jugendgerichtshilfe	33.900,00	33.900	33.900	0	33.900,00
5331000000 Gerichtlich angeordnetes Anti-Aggressionstraining *	0,00	3.000	0	-3.000	0,00
ER G E B N I S	76.329,78	78.600	76.900	-1.700	65.035,42

* da bisher keine gerichtliche Anordnung vorliegt, wurde der Ansatz auf „0“ gesetzt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030402 Familiengerichtshilfe

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

Mitwirkung in Jugend- und Familien- und Vormundschaftsgerichtsverfahren

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	113.245,58	113.900	109.000	-4.900	73.884,89
ER G E B N I S	113.245,58	113.900	109.000	-4.900	73.884,89

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan (Die Planüberprüfung ist abhängig von der korrekten Zuordnung der Personalanteile).

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030501 Kinder – und Jugendschutz

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
39,27%	46,00%	24,93%	0,05%	1,97%	0,29%	0,03%	0,18%	0,14%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-137,22	-5.000	-1.000	4.000	-902,85
4482000000 Kostenumlagen von Gemeinden	0,00	-500	0	500	0,00
Ordentliche Erträge	-137,22	-5.500	-1.000	4.500	-902,85
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	105.772,89	128.300	87.000	-41.300	56.906,15
5261200000 Fortbildung	89,40	500	500	0	0,00
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	0	0	0	0,00
5314000000 Zuschuss an Jugendschutzstelle Iserlohn	431,65	0	0	0	0,00
5331000000 Soziale Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0,00
5332000000 Soziale Leistungen ... in Einrichtungen	162.745,49	150.000	261.400	111.400	191.327,79
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	282,00	100	100	0	78,42
Ordentliche Aufwendungen	269.321,43	278.900	349.000	70.100	248.312,36
ER G E B N I S	269.184,21	273.400	348.000	74.600	247.409,51

Erläuterungen:

Längere Verweildauern bis zu Entscheidungen des Familiengerichtes ließen in 2017 den Zuschussbedarf für dieses Produkt um 41 Tsd. Euro steigen. In 2018 setzt sich dieser Trend überproportional fort.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-53.866,41	-49.000	-50.600	-1.600	-24.915,59
Sonstige Transfererträge	0,00	-300	-300	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	0	-100	-100	-77,55
Ordentliche Erträge	-53.866,41	-49.300	-51.000	-1.700	-24.993,14
Personalaufwendungen	817.857,71	866.700	786.900	-79.800	559.462,43
Sach- und Dienstleistungen	5.278,13	11.700	13.600	1.900	7.197,65
Transferaufwendungen	471.122,68	448.700	774.700	326.000	423.748,52
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.731,17	8.800	10.300	1.500	6.405,52
Ordentliche Aufwendungen	1.309.989,69	1.335.900	1.585.500	249.600	996.814,12
ER G E B N I S	1.256.123,28	1.286.600	1.534.500	247.900	971.820,98

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
06030102 Drogenberatung	A. Stange	104.445,99	106.400	87.100	-19.300	65.678,34
06030103 Schw.-konfliktberatung	A. Stange	9.015,98	9.000	5.100	-3.900	14.008,67
06030301 Ambulante Jugendhilfe	A. Stange	1.142.661,31	1.171.200	1.442.300	271.100	892.133,97

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149000000 Spenden (Suchtwoche)	-5.414,41	0	-1.600	-1.600	-1.535,59
Ordentliche Erträge	-5.414,41	0	-1.600	-1.600	-1.535,59
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	101.401,26	103.600	84.300	-19.300	64.817,91
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung	8.414,41	2.600	4.200	1.600	2.371,38
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	44,73	200	200	0	24,64
Ordentliche Aufwendungen	104.445,99	106.400	88.700	-17.700	67.213,93
ER G E B N I S	104.445,99	106.400	87.100	-19.300	65.678,34

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
93,15%	95,69%	95,38%	84,31%	84,48%	90,57%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuweisungen laufende Zwecke	-48.452,00	-49.000	-49.000	0	-23.380,00
Ordentliche Erträge	-48.452,00	-49.000	-49.000	0	-23.380,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.534,05	55.500	51.600	-3.900	36.253,26
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	2.007,24	2.000	2.000	0	1.135,41
5421600000 Sonstige Honorare	1.926,69	500	500	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	57.467,98	58.000	54.100	-3.900	37.388,67
ER G E B N I S	9.015,98	9.000	5.100	-3.900	14.008,67

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

- Passgenaue ambulante Hilfen zur Erziehung

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
58,02%	60,40%	45,12%	0,00%	0,03%	0,03%	0,46%	1,00%	0,94%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030301 Ambulante Jugendhilfe

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produktverantwortung: A. Stange

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	0,00	-300	-300	0	0,00
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	0,00	0	-100	-100	-77,55
Ordentliche Erträge	0,00	-300	-400	-100	-77,55
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	662.922,40	707.600	651.000	-56.600	458.391,26
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	900	900	0	0,00
5241000000 Nebenkosten für Gruppenräume an der Twiete	1.656,00	2.600	2.600	0	1.656,00
5241200000 Energiekosten	283,36	1.500	1.500	0	206,08
5241310000 Eigenreinigung	1.629,73	200	2.100	1.900	1.400,00
5261200000 Fortbildung (Supervisionen)	1.709,04	6.500	6.500	0	3.935,57
5318000000 Zuschüsse an den SKF	16.700,00	16.700	16.700	0	0,00
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	452.415,44	430.000	756.000	326.000	422.613,11
5422000000 Mieten (für Gruppenräume Twiete 31)	5.345,34	5.500	5.400	-100	4.009,50
Ordentliche Aufwendungen	1.142.661,31	1.171.500	1.442.700	271.200	892.211,52
ERGEBNIS	1.142.661,31	1.171.200	1.442.300	271.100	892.133,97

Aktuelle Erläuterungen:

Durch gesetzliche Änderungen kommt es zu einer Verlagerung der Fälle von der stationären zur ambulanten Hilfe. Durch Erkrankungen bei zwei Vollzeitstellen mussten hier mehr Fälle an freie Träger vergeben werden, was zu dem ausgewiesenen prognostizierten Kostenanstieg i.H.v. 326 Tsd. Euro (s. Konto 5331) führte. Weiterhin wurde die Eigenreinigung der Gruppenräume Twiete erst in 2018 in Rechnung gestellt und nicht eingeplant. Insgesamt ein höherer Zuschussbedarf von über 270 Tsd. Euro erwartet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-322.022,36	-293.400	-340.700	-47.300	-248.345,15
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-37.119,80	-19.500	-41.900	-22.400	-41.938,50
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-166.601,82	-165.500	-155.500	10.000	-110.568,15
Kostenerstattungen u. -umlagen	-27.472,55	-20.000	-19.600	400	-14.429,58
Sonstige ordentliche Erträge	-11.349,58	0	-4.100	-4.100	-4.108,47
Aktivierete Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-564.566,11	-498.400	-561.800	-63.400	-419.389,85
Personalaufwendungen	871.406,41	951.600	1.140.000	188.400	750.194,02
Sach- und Dienstleistungen	824.966,15	501.000	539.400	38.400	342.589,20
Bilanzielle Abschreibungen	101.537,05	79.600	94.400	14.800	71.385,30
Transferaufwendungen	141.500,00	144.000	141.500	-2.500	112.725,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	455.179,25	494.900	494.900	0	336.255,25
Ordentliche Aufwendungen	2.394.588,86	2.171.100	2.410.200	239.100	1.613.148,77
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.830.022,75	1.672.700	1.848.400	175.700	1.193.758,92
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	390.000	390.000	0	276.655,05
ER G E B N I S	1.830.022,75	2.062.700	2.238.400	175.700	1.470.413,97

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
03010112 BuT (Schulsozialarbeit)	J. Zimmermann	47.960,08	47.100	84.300	37.200	61.193,25
06020201 Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.028.949,61	1.198.300	1.293.500	95.200	817.542,53
06020202 JBS Kluse	U. Schulte-Pieper	250.168,14	252.400	269.700	17.300	202.613,15
06020401 Öfftl. Spielflächen	S. Siegeroth	502.944,92	564.900	590.900	26.000	389.065,04

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141300000 Inklusionspauschale (Landeszuweisung, außer Plan) *	-30.549,86	0	-60.700	-60.700	-60.717,05
4142000000 Zuweisung für lfd. Zwecke von Gemeinden **	-140.501,59	-140.500	-101.800	38.700	-50.866,14
Ordentliche Erträge	-171.051,45	-140.500	-162.500	-22.000	-111.583,19
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	210.326,11	176.100	235.300	59.200	168.590,99
5261400000 Reisekosten	62,64	0	0	0	0,00
5279400000 Aufwendungen für Projekte	7.613,90	10.000	10.000	0	3.816,56
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.008,88	1.500	1.500	0	368,89
Ordentliche Aufwendungen	219.011,53	187.600	246.800	59.200	172.776,44
ER G E B N I S	47.960,08	47.100	84.300	37.200	61.193,25

Aktuelle Erläuterungen:

* Die Inklusionszuweisung erfolgt wie 2017 außer Plan.

** Durchführung der Projekte i.R.d. BuT. Aufgrund anderer kommunaler Verteilung wird eine geringere Zuwendung prognostiziert, die insgesamt zu dem um 37 Tsd. Euro höheren Zuschussbedarf führt.

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

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

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

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

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

Ziele:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-87.230,00	-105.000	-102.600	2.400	-76.953,00
4149000000 Spenden	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-4.718,96	-3.900	-3.700	200	-2.741,82
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.205,00	-7.500	-9.500	-2.000	-9.520,10
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-15.914,80	-2.000	-15.800	-13.800	-15.778,40
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-14.000,00	-10.000	-16.600	-6.600	-16.640,00
4411100000 Mieten/Pachten	-780,00	0	-2.000	-2.000	-1.969,19
4421000000 Erträge aus Verkauf	-10.762,75	-15.500	-6.000	9.500	-5.954,96
4480/44880 Erstattung Kostenumlagen Bund	-9.468,45	0	-3.300	-3.300	-3.309,59
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-11.349,58	0	-4.100	-4.100	-4.108,47
Ordentliche Erträge	-161.429,54	-143.900	-166.100	-22.200	-139.475,53
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	464.837,96	579.900	700.000	120.100	429.186,70
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstück und Gebäude	3.161,97	5.900	5.900	0	1.143,83
5241900000 Betriebskosten (incl. ISM)	164.979,64	155.000	147.600	-7.400	112.674,78
5255000000 Unterhaltung sonst. bew. Vermögen	8.294,15	8.600	8.600	0	4.241,67
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	29.123,58	20.300	27.000	6.700	21.797,60
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	11.142,03	18.500	18.500	0	11.624,57
5281160000 Aufw. pädagogische Arbeit	56.231,98	62.000	62.000	0	44.236,04
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	12.639,64	16.500	16.500	0	6.729,44
5711/57120 Bilanzielle Abschreibungen	7.454,40	6.000	6.500	500	4.855,76
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (SKM)	85.500,00	88.000	85.500	-2.500	65.125,00
Fortsetzung nächste Seite →					

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit (Fortsetzung)

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung (Fortsetzung)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5421410000 Honorare Treff Lendringsen	32.223,06	34.300	34.300	0	19.487,41
5421420000 Honorare Treff Platte Heide	31.941,76	34.300	34.300	0	19.165,78
5421430000 Honorare Treff Böisperde	29.864,63	34.300	34.300	0	16.540,35
5421440000 Honorare Zentrum	33.338,36	34.300	34.300	0	19.592,23
5421600000 Honorare sonstige	4.143,96	8.300	8.300	0	6.090,24
5422100000 Mieten - ISM	209.604,00	228.200	228.200	0	171.126,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	3.012,76	3.400	3.400	0	1.979,23
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	2.404,23	2.700	2.700	0	1.316,18
5441200000 Versicherungen	475,04	1.700	1.700	0	105,25
Ordentliche Aufwendungen	1.190.379,15	1.342.200	1.459.600	117.400	957.018,06
ER G E B N I S	1.028.949,61	1.198.300	1.293.500	95.200	817.542,53

Aktuelle Erläuterungen:

Laut KJHA-Beschluss vom 5.7.2017 wurden zwei neue Stellen eingerichtet, was zu einer Erhöhung des Personalkostenansatzes ab 2018 führte. Die zusätzlich prognostizierte Erhöhung beruht auf einer Hochrechnung des LOGA-Systems. Insgesamt wird mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 95 Tsd. Euro gerechnet.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
39,05%	43,21%	47,96%	13,56%	10,72%	11,38%	24,62%	21,81%	20,04%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamentleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
40,45%	37,96%	39,26%	41,07%	40,53%	38,09%	36,85%	38,64%	37,79%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020202 JBS Kluse

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-2.000	-2.400	-400	-1.781,82
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-126.736,57	-120.000	-120.000	0	-82.418,00
4463100000 Unterkunftsleistungen/-Entgelte	-27.287,00	-30.000	-27.500	2.500	-20.226,00
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-360,00	0	0	0	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-17.580,00	-20.000	-16.000	4.000	-10.793,50
Ordentliche Erträge	-174.339,57	-172.000	-165.900	6.100	-115.219,32
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	171.701,38	161.100	171.000	9.900	131.961,54
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	6.229,51	6.400	6.400	0	1.597,85
5241900000 Betriebskosten ISM	80.105,83	75.000	77.100	2.100	58.581,11
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	3.355,76	4.400	4.400	0	3.285,17
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	399,75	500	500	0	115,99
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	29.999,00	30.000	30.000	0	24.513,00
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	862,13	1.000	1.000	0	403,09
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	2.198,85	5.200	5.200	0	2.226,94
5292/300000 Verpflegung und Bewirtung incl. Beherbergung	33.298,09	41.500	40.000	-1.500	24.699,88
5711/57120 Bilanzielle Abschreibungen	3.432,41	3.100	3.800	700	2.775,76
5421600000 Honorare sonstige	12.593,00	12.000	12.000	0	4.760,00
5422100000 Mieten - ISM	79.932,00	83.700	83.700	0	62.766,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	100	0	0,00
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	400,00	400	400	0	146,14
Ordentliche Aufwendungen	424.507,71	424.400	435.600	11.200	317.832,47
ERGEBNIS	250.168,14	252.400	269.700	17.300	202.613,15

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Beschreibung:

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

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

Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter

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

Gestaltungsplanung von Außenspielanlagen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten

- Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
- Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

Ziele und Kennzahlen/ Indikatoren:

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

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

* durch Senkung des MBB-Pflegestandards 2017 (Langzeiterkrankungen)

Finanzkennzahlen (2017 incl. MBB !)								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
4,09%	10,24%	18,90%	-4,38%	-15,91%	-12,57%	88,07%	15,67%	18,97%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56.645,95	-42.000	-67.000	-25.000	-52.785,32
4411100000 Mieten v. Förderverein Freizeitzentrum Biebertal	-1.035,50	0	0	0	0,00
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-64,10	0	-300	-300	-326,49
Ordentliche Erträge	-57.745,55	-42.000	-67.300	-25.300	-53.111,81
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	24.540,96	34.500	33.700	-800	20.454,79
5235100000 Erstattungen ans ISM	22.949,18	22.200	50.700	28.500	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	19.764,61	10.000	15.000	5.000	8.779,47
5241100000 Grundbesitzabgaben	32.721,38	6.000	11.000	5.000	10.970,21
5241200000 Energiekosten	3.132,24	2.000	2.000	0	1.152,00
5241400000 Leistungen MBB	296.694,29	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	90.650,24	70.500	84.100	13.600	63.753,78
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal u. KSP Lebenshilfe	56.000,00	56.000	56.000	0	47.600,00
5422000000 Mieten und Pachten	13.902,20	15.000	15.000	0	12.466,48
5441200000 Versicherungen	335,37	700	700	0	345,07
Ordentliche Aufwendungen	560.690,47	216.900	268.200	51.300	165.521,80
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	390.000	390.000	0	276.655,05
ERGEBNIS	502.944,92	564.900	590.900	26.000	389.065,04

Aktuelle Erläuterungen / Haushaltssanierungsplan:

Durch Langzeiterkrankungen musste beim MBB in 2017 der Pflegestandard gesenkt werden, was bei den Spielflächen zu einem geringeren Zuschussbedarf i.H.v. über 63 Tsd. Euro führte. Für 2018 wurde aufgrund der bisherigen MBB-Rechnungsdaten bis zum 30.09. der Planansatz beibehalten.

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

51.5 Tagesbetreuung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-382.001,65	-7.700	-273.900	-266.200	-258.590,21
Sonstige Transfererträge	-143.655,61	-156.000	-175.000	-19.000	-132.073,84
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.743.114,00	-1.743.000	-1.746.900	-3.900	-1.312.616,00
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-167.681,60	-150.000	-150.000	0	-121.209,63
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.835.975,95	-7.056.000	-7.419.800	-363.800	-5.579.665,61
Sonstige ordentliche Erträge	-20.366,74	0	-800	-800	-772,49
Ordentliche Erträge	-10.292.795,55	-9.112.700	-9.766.400	-653.700	-7.404.927,78
Personalaufwendungen	4.528.622,32	4.771.300	4.811.700	40.400	3.480.347,96
Sach- und Dienstleistungen	659.206,50	799.800	697.900	-101.900	408.231,43
Bilanzielle Abschreibungen	396.111,95	9.700	93.200	83.500	71.807,90
Transferaufwendungen	9.765.361,80	9.210.000	9.485.400	275.400	6.701.535,03
Sonstige ordentliche Aufwendungen	773.890,34	613.700	609.900	-3.800	454.817,44
Ordentliche Aufwendungen	16.123.192,91	15.404.500	15.698.100	293.600	11.116.739,76
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.830.397,36	6.291.800	5.931.700	-360.100	3.711.811,98
Finanzerträge	-1.811.832,39	-1.659.500	-1.294.300	365.200	0,00
FINANZERGEBNIS	-1.811.832,39	-1.659.500	-1.294.300	365.200	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	33.000	33.000	0	30.866,82
ER G E B N I S	4.018.564,97	4.665.300	4.670.400	5.100	3.742.678,80

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
06020101 Tagespflege	K. Dirks	702.297,19	763.700	900.000	136.300	507.692,34
06020102 Tageseinrichtungen	M. Hennecke	3.316.501,78	3.901.600	3.774.100	-127.500	3.238.466,96
06020104 Sprachförderung	C. Träger	-234,00	0	-3.700	-3.700	-3.480,50

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

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

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
06020101 Förderung ...Tagespflege	4,80%	4,35%	3,49%	22,26%	21,49%	21,40%	0,00%	0,52%	0,41%
06020102 Tageseinrichtungen	29,47%	32,77%	32,79%	66,30%	61,70%	65,40%	4,33%	5,51%	4,76%

* Mehrerträge durch Kita-Rettungsprogramm (s. Erläuterungen)

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-143.655,61	-156.000	-175.000	-19.000	-132.073,84
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-57.042,50	-53.000	-70.000	-17.000	-69.487,50
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorj.)	-360,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-201.058,11	-209.000	-245.000	-36.000	-201.561,34
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	43.343,57	42.300	40.000	-2.300	26.097,22
5241900000 Bewirtschaftung ISM	0,00	5.100	4.700	-400	3.782,24
5318000000 Zuschüsse an SKM für Tagespflege	102.038,00	130.000	165.000	35.000	60.000,00
5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb von Einrichtungen	744.737,73	780.000	920.000	140.000	607.890,22
5422100000 Mieten - ISM	13.236,00	15.300	15.300	0	11.484,00
Ordentliche Aufwendungen	903.355,30	972.700	1.145.000	172.300	709.253,68
ERGEBNIS	702.297,19	763.700	900.000	136.300	507.692,34

Aktuelle Erläuterungen:

Wie 2017 sorgen auch in diesem Jahr erhöhte Fallzahlen für einen erwarteten Kostenanstieg. Verstärkt wird diese Entwicklung durch Änderungen der Rahmenvereinbarung mit dem SKM, die mit 35 Tsd. Euro zusätzlich prognostiziert werden.

Haushaltssanierungsplan für den Bereich Tagespflege und KiTas:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020102 Tageseinrichtungen

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

Produktverantwortung: M. Hennecke

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4146000000 Landeszuschuss für Brückenkindergarten	-9.750,00	0	0	0	0,00
4149000000 Spenden	-3.880,00	0	-1.500	-1.500	-1.500,00
4161000000 Auflösung Sonderposten (incl. nicht gepl. U3-Ausbau)	-367.903,65	-7.700	-272.400	-264.700	-257.090,21
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.739.144,00	-1.743.000	-1.743.000	0	-1.309.274,00
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-3.970,00	0	-3.900	-3.900	-3.342,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	-167.681,60	-150.000	-150.000	0	-121.209,63
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-146.379,87	-239.000	-146.000	93.000	-52.494,00
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-7.606.541,51	-6.740.000	-7.250.000	-510.000	-5.435.112,95
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-561,65	-24.000	70.000	94.000	0,00
4485000000 Erst. Kostenumlagen verb. Unternehmen	-9.178,92	0	-2.000	-2.000	-1.032,63
4488000000 Erst. Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-16.271,50	0	-17.700	-17.700	-17.683,03
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-20.006,74	0	-800	-800	-772,49
Ordentliche Erträge	-10.091.269,44	-8.903.700	-9.517.300	-613.600	-7.199.510,94
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	4.485.278,75	4.729.000	4.771.700	42.700	3.453.908,12
5231000000 Erstattungen an das Land	15.000,00	0	35.000	35.000	10.454,75
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	43.353,76	51.000	76.000	25.000	5.301,94
5235100000 Erstattungen an das ISM	22.230,41	14.800	18.900	4.100	6.812,86
5241000000 Grundstücks- u. Gebäudeunterhaltung	5.105,50	3.600	3.600	0	1.090,15
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.300,02	4.500	4.400	-100	4.334,47
5241200000 Energiekosten	8.328,43	9.000	9.000	0	5.846,20
5241310000 Eigenreinigung	506,92	500	500	0	238,86
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5241320000 Fremdreinigung	17.643,55	13.400	13.400	0	8.715,76
5241400000 Leistungen MBB	51.427,83	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten - ISM	207.708,00	260.000	221.800	-38.200	166.365,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	55.032,76	60.000	59.000	-1.000	39.402,23
5261200000 Fortbildung	9.721,18	10.000	10.000	0	5.782,34
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.542,55	9.700	9.700	0	3.102,66
5279400000 Aufwendungen für Projekte	31.552,12	191.700	64.300	-127.400	14.713,45
5281140000 Aufw. Kinder- und Jugendarbeit	11.374,97	15.000	15.000	0	9.034,55
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	2.988,80	1.500	2.600	1.100	2.576,78
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	164.389,70	150.000	150.000	0	120.677,19
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Konto 4161)	395.877,95	9.700	93.200	83.500	71.807,90
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	8.918.586,07	8.300.000	8.400.000	100.000	6.033.269,81
5421600000 Honorare sonstige	16.614,50	20.000	15.000	-5.000	10.256,08
5422000000 Mieten und Pachten	92.285,42	75.000	77.300	2.300	56.952,27
5422100000 Mieten - ISM	345.780,60	483.900	483.800	-100	362.844,00
5431181000 Eigene Sprachförderung	1.616,69	2.500	500	-2.000	84,48
5431191000 Aufwand KITA-Plus	810,00	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	5.766,87	6.000	6.000	0	3.666,55
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	13,09	0	0	0	0,00
5441130000 Kapitalertragssteuer * (s. Erläuterungen)	286.720,41	0	0	0	0,00
5441200000 Versicherungen	11.046,76	11.000	12.000	1.000	9.530,06
Ordentliche Aufwendungen	15.219.603,61	14.431.800	14.552.700	120.900	10.406.768,46
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.128.334,17	5.528.100	5.035.400	-492.700	3.207.257,52
4616000000 Zinserträge	-13,09	0	0	0	0,00
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.811.819,30	-1.659.500	-1.294.300	365.200	0,00
FINANZERGEBNIS	-1.811.832,39	-1.659.500	-1.294.300	365.200	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	33.000	33.000	0	30.866,82
ERGEBNIS	3.316.501,78	3.901.600	3.774.100	-127.500	3.238.124,34

Aktuelle Erläuterungen:

Zum ordentlichen Ergebnis:

Das Produkt befindet sich im Plan. Bei den Projektaufwendungen (52794) erfolgte ein Plankorrektur von über 127 Tsd. Euro, die dafür sorgte, dass trotz Personalkostensteigerungen von fast 43 Tsd. Euro eine Zuschussminderung von über 127 Tsd. Euro prognostiziert wird. Grund war, dass das Bundesprojekt „Kita-Einstieg“ nicht wie geplant verläuft und die Teilnahme eines freien Trägers gescheitert ist. Die Zukunft des Projekts ist bisher unklar.

Bei den Abschreibungen und den zugehörigen Sonderposten (Konten 4161, 5711) wurde der über drei Jahre abzuschreibende U3-Ausbau berücksichtigt, der noch nicht eingeplant war (vgl. hierzu auch den Investitions-Anhang – Maßnahme I 06020105 – „U3-Ausbau“).

Zum Finanzergebnis:

Der Stadtwerke-Gewinnanteil wird seit 2016 aus ertragssteuerlichen Gründen und einer vom Rat der Stadt Menden beschlossenen neuen Zuordnungsentscheidung hier ausgewiesen, da es sich bei den Tageseinrichtungen um einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) handelt. So gesehen ist für den Erfolg dieses Produktes das ordentliche Ergebnis maßgeblich. Dem Steueraufwand (Konto 544113) steht ein entsprechender Ertrag (45212) gegenüber, weswegen die Plan- und Prognose-Ansätze für dieses Produkt auf 0 gesetzt wurden. Im Ist erfolgt die Erstattung erst in den Folgejahren (s.u.).

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020104 Sprachförderung

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

Produktverantwortung: C. Träger

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-468,00	0	0	0	0,00
4481000000 Landesumlage „FOBI Sprache“ v. LWL Münster	0,00	0	-4.100	-4.100	-3.855,50
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	0,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-468,00	0	-4.100	-4.100	-3.855,50
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	0	0	0	0,00
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	234,00	0	0	0	0,00
5318000000 SKF – Zuschuss Fobi	0,00	0	400	400	375,00
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	234,00	0	400	400	375,00
ER G E B N I S	-234,00	0	-3.700	-3.700	-3.480,50

Aktuelle Erläuterungen:

Ursprünglich sollte die Sprachförderung als eigenes Produkt Ende 2016 beendet werden, da die Sprachförderung im Rahmen des KIBIZ-Projektes über die Kindertageseinrichtungen (06020102) gebucht werden sollte. Nun gibt es aufgrund von Landesentscheidungen wieder zusätzliche Sprachförderungen, die aus Transparenzgründen noch auf diesem separaten Produkt gebucht werden sollen – allerdings ohne (!) Personalkosten, die zusammen mit dem zuvor behandelten Produkt „Tageseinrichtungen“ gebucht werden.

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

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-5.325.983,77	-5.655.800	-3.935.700	1.720.100	-2.367.549,75
Sonstige Transfererträge	-386.765,29	-450.000	-400.000	50.000	-264.172,74
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-731.999,68	-997.000	-978.000	19.000	-766.705,06
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-319.069,34	-314.000	-314.000	0	-207.135,57
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.022.561,85	-1.126.500	-2.100.200	-973.700	-1.932.947,25
Sonstige ordentliche Erträge	-254.250,58	-13.600	-62.500	-48.900	-35.317,39
Ordentliche Erträge	-8.040.630,51	-8.556.900	-7.790.400	766.500	-5.573.827,76
Personalaufwendungen	4.121.080,42	4.289.200	4.079.300	-209.900	2.937.548,47
Sach- und Dienstleistungen	6.376.542,84	5.571.200	6.025.500	454.300	3.029.077,77
Bilanzielle Abschreibungen	890.160,25	1.276.000	1.015.400	-260.600	746.854,12
Transferaufwendungen	6.920.571,45	7.473.200	6.161.800	-1.311.400	4.052.210,45
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.616.485,32	4.747.900	4.698.400	-49.500	3.698.978,41
Ordentliche Aufwendungen	22.924.840,28	23.357.500	21.980.400	-1.377.100	14.464.669,22
ORDENTLICHES ERGEBNIS	14.884.209,77	14.800.600	14.190.000	-610.600	8.890.841,46
Finanzerträge	-445,12	0	-3.700	-3.700	-3.115,55
FINANZERGEBNIS	-445,12	0	-3.700	-3.700	-3.115,55
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	120.100	125.600	5.500	65.666,08
ERGEBNIS	14.883.764,65	14.920.700	14.311.900	-608.800	8.953.391,99

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

52.1 Soziales

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-19.828,00	-16.600	-19.900	-3.300	-14.867,99
Sonstige Transfererträge	-135.329,98	-250.000	-200.000	50.000	-77.537,06
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-10.172,00	-13.000	-12.000	1.000	-6.659,37
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-16.320,70	-16.000	-16.000	0	-8.449,85
Kostenerstattungen u. -umlagen	-714.050,87	-1.094.500	-1.663.700	-569.200	-1.517.093,53
Sonstige ordentliche Erträge	-34.768,69	-13.600	-32.500	-18.900	-5.409,17
Ordentliche Erträge	-930.470,24	-1.403.700	-1.944.100	-540.400	-1.630.016,97
Personalaufwendungen	1.464.350,15	1.530.400	1.437.400	-93.000	1.032.253,53
Sach- und Dienstleistungen	110.134,13	112.000	114.400	2.400	61.130,17
Bilanzielle Abschreibungen	29.482,00	26.300	30.200	3.900	22.109,72
Transferaufwendungen	957.649,72	1.396.500	1.726.500	330.000	1.070.467,01
Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.610,62	67.500	62.300	-5.200	39.460,88
Ordentliche Aufwendungen	2.640.226,62	3.132.700	3.370.800	238.100	2.225.421,31
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.709.756,38	1.729.000	1.426.700	-302.300	595.404,34
Finanzerträge	-445,12	0	-3.700	-3.700	-3.115,55
FINANZERGEBNIS	-445,12	0	-3.700	-3.700	-3.115,55
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	5.000	5.000	0,00
ERGEBNIS	1.709.311,26	1.729.000	1.428.000	-301.000	592.288,79

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
05010101 Sozialplanung u.ä.	M. Rademske	446.860,71	473.000	494.400	21.400	326.023,73
05020101 Grundversorgung	U. Knest	209.911,52	232.300	231.700	-600	149.288,08
05020103 Wohngeld	U. Knest	112.598,94	127.100	105.500	-21.600	74.151,69
05020104 UVG	U. Knest	606.119,55	692.900	415.500	-277.400	-81.182,97
05030101 Besch.-Initiative	M. Rademske	170.791,59	3.800	48.400	44.600	86.068,01
05040101 Seniorentreff	I. Schieferdecker	49.931,74	80.500	14.000	-66.500	8.363,69
06020601 Vereine, Verbände	M. Rademske	113.097,21	119.400	118.500	-900	29.576,56

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
88,75%	86,05%	86,63%	9,56%	11,52%	10,92%

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	396.595,13	407.000	428.300	21.300	297.629,64
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	14.111,80	14.000	25.000	11.000	11.399,44
5261200000 Fortbildung f. d. gesamten Jugend- und Sozialbereich	7.404,32	10.000	10.000	0	5.898,24
5261400000 Reisekosten	13.740,66	18.000	18.000	0	6.676,90
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	2.156,98	2.500	500	-2.000	120,30
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	5.325,23	10.000	500	-9.500	26,70
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	600	600	0,00
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	3.306,06	4.000	4.000	0	297,00
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	3.664,33	5.000	5.000	0	3.213,91
5431900000 Geschäftsaufwand gesamter Jugend-/Sozialbereich	556,20	2.500	2.500	0	761,60
Ordentliche Aufwendungen	446.860,71	473.000	494.400	21.400	326.023,73
ER G E B N I S	446.860,71	473.000	494.400	21.400	326.023,73

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft weitgehend planmäßig. Neben der Personalkostenabweichung sorgt die neue Software SoPart für Zusatzkosten, da hier eine Erweiterung um statistische Auswertungen und die Nutzung des Tools zur Auswertung „EU Datenschutz VO“ zugebucht wurden. Hingegen werden wegen fehlender Stellenbesetzung bei der Inklusion die veranschlagten 10.000 Euro voraussichtlich nur mit 500 Euro in Anspruch genommen.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
07.3 Stelle "BuT-Paket" (Verzicht auf Stelle, seit 2012 umgesetzt)	30.000	30.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020101 Grundversorgung

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	7,04%	8,47%	8,49%

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG	-15.024,62	-20.000	-20.000	0	-16.118,43
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-638,50	-1.500	-1.500	0	-88,50
4562200000 Stundungs-, Verzugs-, Prozesszinsen	-239,97	0	0	0	-18,80
Ordentliche Erträge	-15.903,09	-21.500	-21.500	0	-16.225,73
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	225.814,61	253.800	253.200	-600	165.513,81
Ordentliche Aufwendungen	225.814,61	253.800	253.200	-600	165.513,81
ERGEBNIS	209.911,52	232.300	231.700	-600	149.288,08

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020103 Wohngeld

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	7,19%	6,95%	8,10%

Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000			Mittelwert			Menden		
Kennz.-ID IKVS	IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)	Einheit	2014	2015	2016	2014	2015	2016
LK1745	Wohngeld beziehende Personen in % der Bevölkerung	%	0,84	0,63	1,03	keine Angabe		1,37

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020103 Wohngeld

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.370,00	-3.000	-3.000	0	-1.460,00
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-6.354,05	-6.500	-6.300	200	-6.318,00
Ordentliche Erträge	-8.724,05	-9.500	-9.300	200	-7.778,00
5000000000 Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	121.322,99	136.600	114.800	-21.800	81.929,69
Ordentliche Aufwendungen	121.322,99	136.600	114.800	-21.800	81.929,69
ERGEBNIS	112.598,94	127.100	105.500	-21.600	74.151,69

Aktuelle Erläuterungen:

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

Die Personalkosten wurden angepasst und sorgen für die erwartete Zuschussminderung i.H.v. über 21 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020104 UVG

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
21,83%	16,82%	14,71%	45,38%	55,67%	78,07%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020104 UVG

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb v. Einrichtungen	-135.329,98	-250.000	-200.000	50.000	-77.537,06
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-345.955,12	-607.000	-1.250.000	-643.000	-1.227.761,48
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-300,00	-1.000	-1.000	0	-683,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-17.914,50	-10.000	-35.000	-25.000	-33.962,96
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-578,40	-500	-500	0	0,00
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-3.767,41	-1.500	-5.500	-4.000	-5.301,87
Ordentliche Erträge	-503.845,41	-870.000	-1.492.000	-622.000	-1.345.246,37
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	242.436,67	262.900	281.200	18.300	208.185,94
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	867.961,16	1.300.000	1.630.000	330.000	1.058.993,01
Ordentliche Aufwendungen	1.110.397,83	1.562.900	1.911.200	348.300	1.267.178,95
ORDENTLICHES ERGEBNIS	606.552,42	692.900	419.200	-273.700	-78.067,42
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-432,87	0	-3.700	-3.700	-3.115,55
FINANZERGEBNIS	-432,87	0	-3.700	-3.700	-3.115,55
ER G E B N I S	606.119,55	692.900	415.500	-277.400	-81.182,97

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Reform des UVG-Gesetzes und steigende Fallzahlen wurden höhere Leistungszahlungen, aber auch höhere Landesumlagen (Erhöhung der Erstattung auf 70%) fällig. Da zusätzlich noch Umlagen-Nachzahlungen für 2017 gebucht wurden, kommt es in 2018 voraussichtlich zu einer Minderung des geplanten Zuschussbedarfes von ca. 277 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
74,84%	77,29%	74,54%	68,35%	99,20%	89,89%	13,52%	12,98%	15,30%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.786,00	-9.100	-10.800	-1.700	-8.087,12
4482000000 Erstattungen Jobcenter und ARGE	-325.925,36	-450.000	-350.000	100.000	-230.921,62
448XXXXXX Erstattung weiterer Kostenumlagen	-2.577,22	0	-100	-100	-78,04
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-29.544,41	-10.100	-25.000	-14.900	0,00
Ordentliche Erträge	-368.832,99	-469.200	-421.000	48.200	-113.381,93
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	403.842,20	365.600	320.000	-45.600	250.895,04
5241900000 Bewirtschaftung - ISM	24.996,00	7.000	23.900	16.900	17.865,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	23.495,56	17.000	14.000	-3.000	6.436,32
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	4.683,17	6.000	5.000	-1.000	2.510,51
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	6.973,51	20.000	10.000	-10.000	5.555,73
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	12.788,00	11.400	12.800	1.400	9.589,46
5422000000 Mieten und Pachten	19.350,63	300	400	100	287,67
5422100000 Mieten – ISM	38.531,35	39.700	39.400	-300	29.494,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten, etc.	417,95	200	0	-200	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	2.430,84	3.000	2.500	-500	1.281,55
5441200000 Versicherungen	2.127,62	2.800	1.300	-1.500	1.239,51
Ordentliche Aufwendungen	539.636,83	473.000	429.300	-43.700	325.154,79
ORDENTLICHES ERGEBNIS	170.803,84	3.800	43.400	39.600	86.068,01
4616000000 Zinserträge	-12,25	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	-12,25	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	5.000	5.000	0,00
ERGEBNIS	170.791,59	3.800	48.400	44.600	86.068,01

Aktuelle Erläuterungen:

Da die Bewilligungen in 2017 geringer als geplant ausgefallen sind, lag das Produkt bei über 170 Tsd. Euro Zuschussbedarf. Seit August 2018 wurde die Maßnahme aufgestockt, der Prognosewert bei den Erstattungen aufgrund von Maßnahmekürzungen jedoch um 100 Tsd. Euro nach unten korrigiert. Insgesamt wird ein zusätzlicher Zuschussbedarf von über 44 Tsd. Euro erwartet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05040101 Seniorentreff

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Beschreibung:

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

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

Das Leistungsspektrum umfasst:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
73,83%	79,34%	51,98%	32,63%	24,41%	65,35%	9,78%	7,04%	18,56%

→ Bitte beachten Sie auch die ausführlichen aktuellen Erläuterungen im Anschluss an die umseitige Ergebnisrechnung!

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff (Ergebnisrechnung)

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149000000 Spenden	0,00	0	0	0	0,00
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	0	0	0,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	0	-100	-100	-41,85
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.802,00	-10.000	-9.000	1.000	-5.199,37
4421000000 Erträge aus Verkauf	-16.320,70	-16.000	-16.000	0	-8.449,85
4480000000 Erstattung Bundesfreiwilligendienst (Bufdi)	0,00	0	-1.300	-1.300	-1.250,00
Ordentliche Erträge	-24.178,70	-26.000	-26.400	-400	-14.941,07
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	54.717,84	84.500	21.000	-63.500	15.020,83
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	287,52	500	500	0	0,00
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	6.959,38	7.000	7.000	0	4.674,28
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	500	700	200	460,26
5421x00000 Sonstige Honorare	7.384,90	10.000	7.200	-3.200	3.182,64
5422000000 Mieten und Pachten	4.146,80	4.000	4.000	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	74.110,44	106.500	40.400	-66.100	23.304,76
ER G E B N I S	49.931,74	80.500	14.000	-66.500	8.363,69

* s. Erläuterungen auf der nächsten Seite

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05040101 Seniorentreff (Aktuelle Erläuterungen)

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: I. Schieferdecker

Aktuelle Erläuterungen:

Durch große Umstrukturierungen im Seniorentreff reagierte die Produktverantwortliche bereits im letzten Bericht mit einer sehr genauen Erläuterung, die an dieser Stelle (leicht gekürzt) wiedergegeben werden soll:

Die strukturellen Voraussetzungen im Seniorentreff haben sich geändert. Dies hat einen entscheidenden Einfluss auf Wirtschaftlichkeit und Zielerreichung.

Es ist ein Stellenabbau erfolgt. Die Leitungsstelle für den Seniorentreff mit vorher einer Vollzeitstelle ist seit Juli 2017 mit einer halben Stelle besetzt.

Die Stelle der hauswirtschaftlichen Mitarbeiterin mit vorher 35 Stunden ist seit Juli 2017 mit 17 Stunden besetzt.

Die Anzahl der geringfügig Beschäftigten Personen im Küchenteam hat sich von vorher sieben Mitarbeiterinnen auf eine Mitarbeiterin verringert.

Aufgrund von Vorgaben durch die Rentenversicherung und den geltenden Regelungen für einen Zuverdienst erweist es sich zunehmend als schwierig, neue Mitarbeiter/innen für diese Aufgabe zu finden.

Durch die Änderungen in der Personalbesetzung mussten die Öffnungszeiten für den Café-Bereich stark eingeschränkt werden. Bis Juli 2017 waren es 36 Stunden in der Woche, seitdem nur noch 16 Stunden. Dies hat Auswirkungen auf die zu erzielenden Einnahmen im Bereich Bewirtschaftung.

Verschiedene Referenten sind aus dem Mitarbeiterpool geschieden. Bisher ist es noch nicht gelungen neue Referenten zu finden. Verhandlungen waren bisher nicht zielführend, was wiederum zu geringeren Einnahmen bei den Teilnehmerbeiträgen führt.

Die Zielerreichung in diesem Produkt wird durch die o.g. Vorgaben erschwert. Verschiedene Projektideen (z. B. Frühstückangebote, Überlegungen für eine gestalterische Aufwertung der Räumlichkeiten, usw.) können zur Zeit nicht weiter verfolgt werden, obwohl sie dazu führen sollen, das Produkt attraktiv und modern zu gestalten.

...

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden

Produktverantwortung: M. Rademske

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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.

Finanzkennzahlen					
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
16,07%	15,76%	14,82%	7,36%	5,91%	7,06%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.986,00	-7.500	-9.000	-1.500	-6.739,02
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-7.500	-9.000	-1.500	-6.739,02
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	19.620,71	20.000	18.900	-1.100	13.078,58
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	14.400	16.100	1.700	12.060,00
5318000000 Zuschüsse Seniorenförderung, Stadtjugendring ,SKM	86.382,50	92.500	92.500	0	11.177,00
Ordentliche Aufwendungen	122.083,21	126.900	127.500	600	36.315,58
ER G E B N I S	113.097,21	119.400	118.500	-900	29.576,56

Aktuelle Erläuterungen:

Der Mittelbedarf hat sich seit 2017 auf Ratsbeschluss um die Bezuschussung an den SKM für die Unterstützung Bedürftiger erhöht. Dieser Ansatz fand im Haushalt 2017 keine Berücksichtigung und führte zu einer Planabweichung. Seit diesem Jahr ist der Ansatz wieder in der Haushaltsplanung enthalten. Zum Zeitpunkt der Berichterstellung ist mit einer Planeinhaltung zu rechnen.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

52.2 Schule und Sport

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.433.636,75	-1.734.800	-1.551.200	183.600	-1.399.821,78
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-438.627,95	-474.000	-456.000	18.000	-279.529,69
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-302.748,64	-298.000	-298.000	0	-198.685,72
Kostenerstattungen u. -umlagen	-113.252,72	-30.500	-221.700	-191.200	-201.250,21
Sonstige ordentliche Erträge	-206.198,05	0	-30.000	-30.000	-29.908,22
Ordentliche Erträge	-2.494.464,11	-2.537.300	-2.556.900	-19.600	-2.109.195,62
Personalaufwendungen	1.912.559,50	1.993.800	1.960.100	-33.700	1.413.318,42
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	4.648.406,81	4.785.200	4.502.800	-282.400	2.705.946,43
Bilanzielle Abschreibungen	841.045,25	1.232.100	965.500	-266.600	709.997,91
Transferaufwendungen	2.012.397,00	2.253.700	2.232.300	-21.400	1.247.346,27
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.454.999,83	4.224.800	4.226.900	2.100	3.136.435,03
Ordentliche Aufwendungen	13.869.408,39	14.489.600	13.887.600	-602.000	9.213.044,06
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.374.944,28	11.952.300	11.330.700	-621.600	7.103.848,44
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	120.100	120.600	500	65.666,08
ER G E B N I S	11.374.944,28	12.072.400	11.451.300	-621.100	7.169.514,52

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

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
03010101 Grundschulen	A. Richlik	2.430.948,64	2.487.800	2.483.400	-4.400	1.808.932,23
03010102 Hauptschulen	A. Richlik	474.192,68	166.200	139.200	-27.000	86.369,07
03010103 Realschulen	A. Richlik	1.072.646,84	1.077.500	1.042.200	-35.300	746.954,64
03010104 Gymnasien	A. Richlik	973.676,62	1.079.900	1.070.000	-9.900	778.892,58
03010106 Schülerbeförderung	A. Richlik	1.113.368,91	1.253.900	1.292.200	38.300	558.246,58
03010107 Schülerbetreuung	A. Richlik	-13.307,76	34.400	-40.600	-75.000	-90.525,30
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	A. Richlik	526.738,29	526.400	523.300	-3.100	377.904,87
03010109 OGS	T. Friedrich	494.068,54	541.000	470.400	-70.600	-107.385,45
03010110 Ganztagsoffensive Sek. I	T. Friedrich	30.361,52	43.400	32.200	-11.200	20.559,74
03010111 Gesamtschule	A. Richlik	940.173,37	971.800	994.500	22.700	743.229,66
08010101 Sportförderung	A. Richlik	235.122,41	151.700	152.400	700	104.599,80
08010102 Hallenbad	A. Richlik	668.549,38	742.700	720.200	-22.500	448.693,73
08010103 Naturbad	A. Richlik	41.288,04	55.400	58.500	3.100	21.206,68
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	A. Richlik	1.944.994,86	2.008.900	1.816.500	-192.400	1.353.858,50
08010105 Sport-/Bolzplätze	S. Rauer	416.548,84	807.600	724.000	-83.600	360.167,97
08010106 Sonst. Sportstätten	A. Richlik	25.573,10	123.800	-27.100	-150.900	-42.190,78

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Weitere Maßnahmen werden bei den jeweiligen Produkten aufgeführt!

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkte: 03010101-03010112 Schulen

Produktverantwortung: A. Richlik

Beschreibung:

Die Stadt 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: April 2018)

Stadt Menden (Sauerland)		2015	2016	2017	Stadt Menden (Sauerland)		2015	2016	2017	
Grund-schulen	Zuschussbedarf	2.244.949 €	2.213.344 €	2.430.949 €	Offene Ganzt.- Schule	Zuschussbedarf	417.855 €	434.981 €	494.069 €	
	Zuschussb./Schüler	1.261,21 €	1.238,58 €	1.382,01 €		Zuschussb./Schüler	817,72 €	723,76 €	818,00 €	
	Schüler	1.780	1.787	1.759		Schüler	511	601	604	
	Zuschussb./Klasse	29.932,65 €	29.122,95 €	31.570,77 €		Da in Gruppen gearbeitet wird, entfällt die Klasseneinteilung bei der OGS.				
	Klasse	75	76	77						
Haupt-schulen	Zuschussbedarf	888.600 €	926.084 €	474.193 €	Real-schulen	Zuschussbedarf	941.555 €	1.076.452 €	1.072.647 €	
	Zuschussb./Schüler	2.812,03 €	4.899,92 €	15.296,55 €		Zuschussb./Schüler	935,01 €	1.089,53 €	1.119,67 €	
	Schüler	316	189	31		Schüler	1.007	988	958	
	Zuschussb./Klasse	63.471,43 €	92.608,40 €	474.193,00 €		Zuschussb./Klasse	24.142,44 €	29.093,30 €	29.795,75 €	
	Klasse	14	10	1		Klasse	39	37	36	
Gesamt-schule	Zuschussbedarf	571.054 €	690.319 €	690.319 €	Gymna-sien	Zuschussbedarf	1.196.643 €	926.046 €	973.677 €	
	Zuschussb./Schüler	976,16 €	908,31 €	767,02 €		Zuschussb./Schüler	833,32 €	736,13 €	799,41 €	
	Schüler	585	760	900		Schüler	1.436	1.258	1.218	
	Zuschussb./Klasse	27.193,05 €	25.567,37 €	21.572,47 €		Zuschussb./Klasse	23.012,37 €	14.246,86 €	18.031,06 €	
	Klasse	21	27	32		Klasse	52	65	54	

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produktgruppe Schulen – IKVS-Statistik

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. 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. Für 2017 werden die Daten im Laufe 2018 aktualisiert, da zum Zeitpunkt des Abschlussberichtes die Daten noch nicht verfügbar waren.

Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000											
IKVS Interkommunale Vergleichs-Systeme		Stand: März 2018 (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	1.830	1.789	-41	1.811	1.780	-31	1.832	1.787	-45	
	Klassen	79	76	-3	77	75	-2	77	76	-1	
Haupt- schulen	Anzahl	1	3	2	1	2	1	1	2	1	
	Schüler	356	438	82	315	316	1	274	189	-85	
	Klassen	16	20	4	14	14	0	13	10	-3	
Real- schulen	Anzahl	2	2	0	2	2	0	2	2	0	
	Schüler	800	1.065	265	753	1.007	254	716	988	272	
	Klassen	30	41	11	28	39	11	26	37	11	
Gymna- sien	Anzahl**	2	2	0	2	2	0	2	1	-1	
	Schüler *	1.621	1.478	-143	1.575	1.436	-139	1.571	1.258	-313	
	Klassen***	36	47	11	36	52	16	36	65	29	
Gesamt- schule	Anzahl	1	1	0	1	1	0	1	1	0	
	Schüler	970	446	-524	1.036	585	-451	1.079	760	-319	
	Klassen	27	16	-11	30	21	-9	32	27	-5	

MW = Mittelwert

* Mendener Wert direkt aus der Schulverwaltung, da IKVS-Wert nicht plausibel

** 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: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-83.304,00	-73.500	-84.900	-11.400	-63.601,07
44xx/45916 Sonstige Umlagen u. Erstattungen	-55.723,27	0	-15.500	-15.500	-15.479,02
Ordentliche Erträge	-139.027,27	-73.500	-84.900	-11.400	-42.400,72
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	550.988,71	555.600	563.500	7.900	412.489,97
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	20.848,29	27.800	0	9.526,13	27.800
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern: s.u.: Konto 58118)	21.983,80	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten - ISM incl. Konto 52351	656.585,40	630.000	574.600	-55.400	432.751,80
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	850,15	900	900	0	0,00
5271100000 Lernmittel	43.392,10	55.000	55.000	0	48.998,08
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	117.660,06	99.400	145.900	46.500	95.690,85
5422/54221 Mieten (hauptsächlich ISM, ab 2018 nur ISM)	1.086.475,36	1.072.300	1.095.800	23.500	827.409,73
5423000000 Leasing	4.820,61	5.000	5.000	0	3.710,88
5431042111 Budget GS Alb.-Schw.-Schule Lahrfeld	14.562,39	18.400	18.400	0	10.062,88
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	9.882,71	10.800	10.800	0	5.450,45
5431042116 Budget GS Platte- Heide	15.510,62	17.600	17.600	0	5.830,52
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	9.298,31	12.500	12.500	0	6.331,35
5431042124 Budget GS Josefschule Lendringsen	6.906,16	8.400	8.400	0	5.788,07
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	10.095,19	12.300	12.300	0	7.183,76
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon u.ä.)	116,05	300	300	0	15,00
Ordentliche Aufwendungen	2.569.975,91	2.526.300	2.548.800	22.500	1.871.239,47
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.430.948,64	2.452.800	2.448.400	-4.400	1.792.159,38
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	35.000	35.000	0	16.772,85
ERGEBNIS	2.430.948,64	2.487.800	2.483.400	-4.400	1.808.932,23

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

Die Grundschulen liegen zum Zeitpunkt der Berichterstellung voll im Plan. Durch erneute Anpassungen der Gebäudekosten (ISM) kommt es sogar zu einer leichten Minderung des Zuschussbedarfes i.H.v. ca. 25 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
05.1 Grundschule Halingen	95.000	95.000	100%
05.2 Albert-Schweitzer-Schule Lendringens	237.000	237.000	100%

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-4.047,00	-3.400	-2.100	1.300	-1.562,43
4321120000 Entgelte für schulfremde Nutzung	-6.554,17	-4.000	-1.000	3.000	0,00
4485/45916 Erstattung Betriebskosten ISM	-67.399,68	0	0	0	0,00
4488000000 Versicherungserstattungen	304,61	0	-400	-400	-356,09
Ordentliche Erträge	-78.305,46	-7.400	-3.500	3.900	-1.918,52
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	92.070,39	98.200	66.500	-31.700	48.565,16
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	4.689,84	0	0	0	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern: s.u.: Konto 58118)	11.413,11	0	0	0	0,00
5241900000 Betriebskosten - ISM	101.666,69	13.000	16.200	3.200	13.288,92
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	174,12	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	2.695,14	3.000	3.000	0	196,35
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.576,00	5.000	3.600	-1.400	2.721,44
5422100000 Mieten - ISM	323.021,00	31.800	30.800	-1.000	23.058,00
5423000000 Leasing	1.106,40	600	600	0	414,90
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	6.032,68	3.300	3.300	0	42,82
5431042213 Budget HS Am Gelben Morgen	4.018,32	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	34,45	200	200	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	552.498,14	155.300	124.400	-30.900	88.287,59
ORDENTLICHES ERGEBNIS	474.192,68	147.900	120.900	-27.000	86.369,07
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	18.300	18.300	0	0,00
ERGEBNIS	474.192,68	166.200	139.200	-27.000	86.369,07

Aktuelle Erläuterungen:

Mitte 2016 wurde die Hauptschule Gelber Morgen aufgelöst. Die Bonifatius-Hauptschule ist zeitgleich in deren Räumlichkeiten umgezogen, so dass sich in 2017 der Zuschussbedarf aufgrund der gesunkenen ISM-Kosten um 781 Tsd. Euro verringerte. In 2018 wird vorwiegend durch Personalkostensenkungen eine Zuschussminderung i.H.v. ca. 27 Tsd. Euro erwartet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010102 Hauptschulen (Fortsetzung)

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
05.6 Schließung HS Böisperde 31.7.2013, zwischenzeitliche Erstaufnahmeeinrichtung des Landes, geplante Einsparung wurde am 4.8.2015 d. Kaufpreiszahlung erreicht	396.000	396.000	100%
05.7 HS oder RS Lendringen: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	s. Erläuterung
05.8 zusätzlicher Schulstandort: nähere Infos im Haushaltssanierungsplan	-	-	

Erläuterung zu den Maßnahmen 5.7 und 5.8:

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

Für die Maßnahmen 5.7 und 5.8 ergeben sich mögliche zusätzliche Potentiale, die Ende 2018 überprüft werden sollen.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-3.688,84	-3.000	-5.100	-2.100	-3.816,36
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-115,02	0	0	0	0,00
4411100000 Mieten und Pachten	-6.586,80	-6.700	-6.700	0	-4.940,10
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-242,45	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-46.625,78	0	-300	-300	-298,53
Ordentliche Erträge	-57.258,89	-9.700	-12.100	-2.400	-9.054,99
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	194.482,08	212.800	215.800	3.000	154.993,65
5235100000 Erstattungen ans ISM	670,80	800	0	-800	0,00
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	18.933,47	10.000	10.000	0	5.184,95
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern: s.u.: Konto 58118)	14.392,76	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	300.971,72	300.000	258.300	-41.700	198.593,08
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	131,97	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	49.154,30	51.000	51.000	0	20.168,90
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.586,83	7.000	13.600	6.600	10.113,64
5422000000 Mieten und Pachten	4.800,00	4.800	4.800	0	3.600,00
5422100000 Mieten - ISM	503.784,00	447.900	447.900	0	335.925,00
5423000000 Leasing	1.521,30	1.200	1.200	0	829,80
5431042310 Budget Realschule Menden	27.361,00	35.400	35.400	0	13.631,29
5431042320 Budget Realschule Lendringsen	4.115,40	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, u.ä.)	0,10	100	100	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	1.129.905,73	1.071.200	1.038.300	-32.900	743.040,31
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.072.646,84	1.061.500	1.026.200	-35.300	733.985,32
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	16.000	16.000	0	12.969,32
ERGEBNIS	1.072.646,84	1.077.500	1.042.200	-35.300	746.954,64

Aktuelle Erläuterungen:

Hauptsächlich durch Anpassung der Bewirtschaftungskosten kommt es zu der erwarteten Minderung des Zuschussbedarfes von ca. 35 Tsd. Euro

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-101.494,00	-85.200	-100.900	-15.700	-75.642,45
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-447,44	-1.000	-1.000	0	0,00
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-208,25	0	0	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-19.347,88	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-121.497,57	-86.200	-101.900	-15.700	-75.642,45
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	203.767,51	205.000	210.000	5.000	152.621,04
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	6.575,13	15.100	3.500	-11.600	3.509,15
5241400000 Leistungen MBB	9.810,78	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	243.547,83	240.000	240.800	800	180.585,00
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	53.132,27	63.000	63.000	0	29.855,09
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	102.729,99	91.900	103.500	11.600	77.371,36
5422100000 Mieten - ISM	425.160,00	490.800	490.800	0	368.073,00
5423000000 Leasing	2.415,40	2.500	2.500	0	1.811,55
5431042411 Budget städtisches Gymnasium	48.007,42	45.500	45.500	0	33.917,04
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	27,86	100	100	0	0,83
Ordentliche Aufwendungen	1.095.174,19	1.154.100	1.159.900	5.800	847.744,06
ORDENTLICHES ERGEBNIS	973.676,62	1.067.900	1.058.000	-9.900	772.101,61
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	12.000	12.000	0	6.790,97
ERGEBNIS	973.676,62	1.079.900	1.070.000	-9.900	778.892,58

Aktuelle Erläuterungen:

Durch geringere Unterhaltungskosten wird beim städtischen Gymnasium eine leichte Minderung des Zuschussbedarfes i.H.v. ca. 10 Tsd. Euro erwartet.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010106 Schülerbeförderung

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-18.135,00	-18.000	-18.200	-200	-18.135,00
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-18.000,00	-18.000	-18.000	0	0,00
4488000000 Erstattung der Fahrtkosten durch die Eltern	-8.867,69	-9.000	-9.000	0	-7.531,70
Ordentliche Erträge	-45.002,69	-45.000	-45.200	-200	-25.666,70
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	34.611,43	28.900	37.400	8.500	26.285,76
5291510000 Schülerbeförderung	1.123.760,17	1.270.000	1.300.000	30.000	557.627,52
Ordentliche Aufwendungen	1.158.371,60	1.298.900	1.337.400	38.500	583.913,28
ER G E B N I S	1.113.368,91	1.253.900	1.292.200	38.300	558.246,58

Aktuelle Erläuterungen:

Der Mehraufwand im Bereich Schülerbeförderung aufgrund der Schulstandortkonzentration, dem damit verbundenen Schülerspezialverkehr und den jährlichen Preissteigerungen hält auch in 2018 an. Einschließlich einer höheren Personalkostenprognose i.H.v. 8,5 Tsd. Euro wird ein zusätzlicher Zuschussbedarf von mehr als 38 Tsd. Euro erwartet.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuwendung Betreuung (100% Weiterleitg. s.u.)	-81.000,00	-156.000	-156.000	0	-137.977,12
4141300000 Inklusionszuweisung (ab 2018 über 4141 geplant)	-53.364,91	0	0	0	0,00
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-3.227,07	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-137.591,98	-156.000	-156.000	0	-137.977,12
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.284,91	3.400	3.400	0	2.534,04
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	75.000	0	-75.000	0,00
5271300000 Lehrmittel GI/gemeinsames Lernen	3.713,33	15.000	15.000	0	2.992,78
5279400000 Aufwendungen für Projekte	0,00	5.000	5.000	0	255,00
5317000000 Inklusionspauschale	36.285,98	0	0	0	0,00
5318000000 Aufwand für Betreuung (Erstattung über 4141, s.o.)	81.000,00	92.000	92.000	0	41.670,00
Ordentliche Aufwendungen	124.284,22	190.400	115.400	-75.000	47.451,82
ERGEBNIS	-13.307,76	34.400	-40.600	-75.000	-90.525,30

Aktuelle Erläuterungen:

Die Inklusionsaufwendungen (s. 5317) werden über das Produkt 03010112 abgebildet.

Hiermit im Zusammenhang standen auch die ISM-Erstattungen, die nun in der Prognose nach Rücksprache mit dem ISM (Produkt war bei Rechnungsstellung nicht mehr aufgeführt) auf „0“ gesetzt wurde, was zu einem entsprechenden Minderbedarf führt. Ansonsten verläuft das Produkt planmäßig.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuweisung für Lehrerfortbildung	-18.072,50	-12.000	-16.000	-4.000	-15.981,80
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-37.328,00	-30.100	-50.900	-20.800	-38.039,73
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	-4.988,38	-3.000	-9.100	-6.100	-9.089,57
4488/45916 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.858,27	-100	-3.300	-3.200	-3.162,38
Ordentliche Erträge	-62.247,15	-45.200	-79.300	-34.100	-66.273,48
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	106.346,90	117.000	115.000	-2.000	83.138,40
5235100000 Servicepauschale ISM	9.179,68	10.400	11.500	1.100	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern, s.u., Konto 58118)	9.947,23	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	15.996,00	16.000	12.400	-3.600	9.315,00
5255100000 Unterhaltung Schul-DV	2.095,59	2.200	2.200	0	2.095,59
5261200000 Fortbildung	169,45	500	500	0	0,00
5261400000 Reisekosten	813,00	1.800	1.800	0	692,80
5272000000 Aufw. Schulumzug (2017: Speditionssumzug)	24.478,18	10.000	10.000	0	9.199,58
5279400000 Aufwendungen für Projekte *	4.895,64	0 *	0	0	0,00
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterf. Schulen	0,00	5.000	5.000	0	4.139,23
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	21.000	21.000	0	15.750,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	76.295,03	60.600	92.100	31.500	67.247,80
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	18.072,50	12.000	16.000	4.000	15.981,80
5422100000 Mieten - ISM	9.792,00	10.800	10.800	0	8.091,00
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	2.341,75	2.000	2.000	0	425,90
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	287.562,49	292.000	292.000	0	219.492,84
Ordentliche Aufwendungen	588.985,44	561.300	592.300	31.000	435.569,94
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	10.300	10.300	0	8.608,41
ERGEBNIS	526.738,29	526.400	523.300	-3.100	377.904,87

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

* Da die Aufwendungen für die Ausbildungsplatzbörse ab sofort über die Gleichstellungsstelle (01030101) laufen, wurde auch der Planansatz dort ausgewiesen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010109 OGS

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: T. Friedrich

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 OGS Landeszuwendung *	-705.763,50	-705.000	-779.500	-74.500	-779.465,50
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-100	-200	-100	-110,97
43211x0000 Benutzungsgebühren (Elternbeiträge)	-290.350,00	-310.000	-310.000	0	-209.269,96
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-286.826,11	-280.000	-280.000	0	-186.984,30
4488000000 Erstattung für Kommunikationsaufwand	-1.424,75	-400	-1.500	-1.100	-806,73
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	0	-5.500	-5.500	-5.486,28
Ordentliche Erträge	-1.284.512,36	-1.295.500	-1.376.700	-81.200	-1.182.123,74
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	49.486,69	48.000	51.900	3.900	37.845,08
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	7.615,06	8.000	13.500	5.500	7.302,71
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	269.065,20	280.000	280.000	0	176.304,19
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	148,00	100	200	100	110,97
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.447.002,73	1.500.000	1.500.000	0	852.320,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.457,85	400	1.500	1.100	855,34
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	3.805,37	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	1.778.580,90	1.836.500	1.847.100	10.600	1.074.738,29
ER G E B N I S	494.068,54	541.000	470.400	-70.600	-107.385,45

Aktuelle Erläuterungen:

* Durch eine Änderung der Landesrichtlinie wurden 74.500 Euro zusätzliche Zuwendungen ausgezahlt, die zu dem ausgewiesenen Überschuss führen.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010110 Ganztagsoffensive Sek. I

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: T. Friedrich

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Zuw. lfd. Zwecke v. Land	-54.770,00	-65.000	-45.700	19.300	-45.725,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-10.888,81	0	-1.800	-1.800	-1.755,00
Ordentliche Erträge	-65.658,81	-65.000	-47.500	17.500	-47.480,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.284,91	3.400	3.700	300	2.534,04
5318000000 „Geld statt Stelle“ u. „Förderverein Mensabetrieb“	90.658,81	100.000	72.500	-27.500	64.285,00
5431900000 Geschäftsaufwand Mensabetrieb, Nachm.-Angebote	2.076,61	5.000	3.500	-1.500	1.220,70
Ordentliche Aufwendungen	96.020,33	108.400	79.700	-28.700	68.039,74
ER G E B N I S	30.361,52	43.400	32.200	-11.200	20.559,74

Aktuelle Erläuterungen:

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führen seit 2017 zu geringeren Kosten, aber demzufolge auch zu geringeren Zuschüssen. Die aktuellen Prognosen lassen einen ca. 11 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf erwarten.

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-6.142,00	-4.800	-8.400	-3.600	-6.282,90
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.321,05	0	0	0	0,00
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	0,00	0	-100	-100	-48,44
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-193,52	0	-500	-500	-519,19
Ordentliche Erträge	-8.656,57	-4.800	-9.000	-4.200	-6.850,53
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	178.328,14	178.600	191.000	12.400	139.420,39
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	6.648,60	12.500	12.500	0	5.024,80
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 intern, Konto 58118, s.u.)	5.792,86	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	218.415,24	217.000	218.800	1.800	166.230,45
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	200	0	0,00
5271100000 Lernmittel	49.942,54	57.000	57.000	0	52.999,03
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.079,92	7.600	15.500	7.900	10.794,15
5422100000 Mieten - ISM	444.216,00	451.700	451.700	0	338.769,00
5423000000 Leasing der Kopierer	1.106,40	1.700	1.700	0	1.244,70
5431042610 Budget Gesamtschule *	28.287,76	35.200	40.000	4.800	21.578,68
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	12,48	100	100	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	948.829,94	961.600	988.500	26.900	736.061,20
ORDENTLICHES ERGEBNIS	940.173,37	956.800	979.500	22.700	729.210,67
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	15.000	15.000	0	14.018,99
ER G E B N I S	940.173,37	971.800	994.500	22.700	743.229,66

* 2018: Mehrkosten durch Neubau Haus III (Tafeln , u.ä.)

Aktuelle Erläuterungen:

Bis auf die Mehrkosten beim Budget (s.o.) und eine Personalkostensteigerung von über 12 Tsd. Euro (LOGA-Hochrechnung) verläuft das Produkt planmäßig.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten

Produktverantwortung: A. Richlik

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 08010101 Förderung des Sports

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.787,00	-4.900	-8.600	-3.700	-7.579,85
4484000000 Kostenumlagen (öffentlicher Bereich)	0,00	0	-1.800	-1.800	-1.743,80
Ordentliche Erträge	-5.787,00	-4.900	-10.400	-5.500	-9.323,65
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	90.144,21	95.900	90.000	-5.900	64.066,48
5235100000 Erstattungen ans ISM	7.017,60	0	8.800	8.800	0,00
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	5.000	5.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	53.746,00	48.100	49.300	1.200	40.309,37
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad (2017), Jugendfördermittel, Zuschuss Stadtsportverband	89.399,00	6.900	9.000	2.100	8.945,00
5441200000 Versicherungen	47,60	100	100	0	47,60
5493000000 Beiträge	555,00	600	600	0	555,00
Ordentliche Aufwendungen	240.909,41	156.600	162.800	6.200	113.923,45
ER G E B N I S	235.122,41	151.700	152.400	700	104.599,80

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt weiterhin im Plan.

Haushaltssanierungsplan (einschl. Hallenbad, Produkt 08010102):

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 08010102 Hallenbad

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamentleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-75.558,00	-63.400	-75.600	-12.200	-56.665,80
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-67.759,84	-83.000	-68.000	15.000	-31.570,66
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-9.479,40	-8.000	-8.000	0	-4.662,28
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	1.400,00	-3.000	-3.000	0	0,00
4411100000 Mieten/Pachten (Automatenprovision)	-3.000,00	-3.000	-3.000	0	-2.295,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	-490,20	-1.000	-1.000	0	-506,32
4485/44880 Erstattungen (Betriebskosten, Versicherung)	-343,18	0	-34.000	-34.000	-34.007,33
Ordentliche Erträge	-155.230,62	-161.400	-192.600	-31.200	-129.707,39
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	268.054,49	307.500	277.000	-30.500	198.155,58
5235100000 Erstattungen ans ISM	30.841,49	37.000	38.800	1.800	0,00
5241000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	60.677,48	80.000	80.000	0	25.300,40
5241100000 Grundbesitzabgaben	35.128,08	42.000	42.000	0	35.384,73
5241200000 Energiekosten	192.903,70	200.000	221.700	21.700	155.266,02
5241310000 Eigenreinigung (Reinigungsmaterial f. Beckenumlauf)	1.240,51	1.500	1.500	0	1.130,47
5241320000 Fremdreinigung	54.205,56	63.900	63.900	0	35.461,94
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	30,75	0	0	0	0,00
5241700000 Unterhaltung (durch Stadt)	33.867,73	35.000	35.000	0	16.464,48
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.344,97	3.500	3.500	0	1.343,20
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	530,55	700	700	0	204,93
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	45,00	1.500	1.500	0	35,00
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	1.000	1.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	136.050,70	121.700	137.400	15.700	102.908,32
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	772,24	800	800	0	486,05
5441200000 Versicherungen	6.086,75	7.000	7.000	0	6.260,00
Ordentliche Aufwendungen	823.780,00	903.100	911.800	8.700	578.401,12
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	0,00
ER G E B N I S	668.549,38	742.700	720.200	-22.500	448.693,73

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.997,00	-11.700	-14.000	-2.300	-10.497,24
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-2.880,00	-4.800	-4.800	0	-3.960,00
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-3.267,85	0	-500	-500	-484,27
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-1.720,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-21.864,85	-16.500	-19.300	-2.800	-14.941,51
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	7.300	9.100	1.800	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	261,19	20.000	20.000	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	17.188,06	4.000	4.000	0	3.267,16
5241200000 Energiekosten	7.165,43	8.000	8.000	0	5.057,65
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	647,85	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	3.291,62	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	34.065,00	30.500	34.100	3.600	25.547,94
5441200000 Versicherungen	533,74	600	600	0	549,03
Ordentliche Aufwendungen	63.152,89	70.400	75.800	5.400	34.421,78
ORDENTLICHES ERGEBNIS	41.288,04	53.900	56.500	2.600	19.480,27
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.500	2.000	500	1.726,41
ERGEBNIS	41.288,04	55.400	58.500	3.100	21.206,68

Aktuelle Erläuterungen:

Der Verlauf des Produktes bleibt wie gewohnt planmäßig.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	-63.001,03	-65.000	-65.000	0	-34.026,79
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	-485,73	-600	-600	0	0,00
4591600000 ISM-Erstattung (Vorjahr)	-68.421,42	0	-4.800	-4.800	-4.837,59
Ordentliche Erträge	-131.908,18	-65.600	-70.400	-4.800	-38.864,38
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	114.761,59	115.400	112.600	-2.800	77.419,83
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	480,00	2.000	3.000	1.000	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	808,83	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Korrektur Planansatz 2018)	792.133,55	770.000	606.600	-163.400	457.527,41
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	32.408,58	15.000	15.000	0	1.720,96
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	34.300	34.300	0	25.687,50
5422100000 Mieten – ISM (Neukalkulation 2017)	1.068.986,50	1.136.000	1.113.600	-22.400	829.535,27
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	405,30	800	800	0	270,58
5431940000 Zuführung Rechnungsabgrenzung	32.668,69	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	2.076.903,04	2.073.500	1.885.900	-187.600	1.392.161,55
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.944.994,86	2.007.900	1.815.500	-192.400	1.353.297,17
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	1.000	0	561,33
ERGEBNIS	1.944.994,86	2.008.900	1.816.500	-192.400	1.353.858,50

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
09.2.1 Benutzungsgebühren Sportstätten (Erhöhung umgesetzt)	60.000	60.000	100%
09.5.1 Sporthalle Albert-Schweitzer-Schule Lendringsen (teilweise umgesetzt)	4.400	2.000	45%
09.5.2 Turnhalle Hüingsen (Übertragung an TB Hüingsen)	7.000	7.000	100%
09.5.3 MZH Halingen (Übertragung an TV Halingen)	15.000	15.000	100%
09.5.4 MZH Schwitten (Übertragung): Konsolidierung ausgesetzt / Ratsbeschluss: 13.12.2016 / Genehmigung Bezirksregierung v. 14.02.2017			

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

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

Ziele und Kennzahlen:

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze)
- Eine Darstellung mit Aufteilung des Zuschussbedarfes auf die Sportplätze zum Produkt 08010105 (Stand: 27.6.2017) ist auf der Folgeseite dargestellt. Eine Aktualisierung der Darstellung ist in Vorbereitung (Stand: 10.04.2018).

Haushaltssanierungsplan:

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

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen *	-170.844,00	-498.500	-184.900	313.600	-138.594,38
4411100000 Mieten/Pachten	-1.260,00	-1.900	-1.900	0	0,00
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.469,83	0	-800	-800	-727,42
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-5.662,70	0	-4.700	-4.700	-4.685,43
Ordentliche Erträge	-179.236,53	-500.400	-192.300	308.100	-144.007,23
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.416,81	7.500	6.800	-700	3.604,04
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.991,21	23.000	21.200	-1.800	0,00
5238000000 Erstattung an übrige Bereiche (SF Hüingsen)	0,00	0	4.900	4.900	4.848,63
5241100000 Grundbesitzabgaben	257,05	5.000	3.200	-1.800	3.113,29
5241200000 Energiekosten	1.774,00	500	900	400	178,42
5242/52414 Unterhaltung und Bewirtschaftung (incl. MBB)	8.032,77	12.000	12.000	0	967,54
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt	2.883,08	10.000	10.000	0	963,42
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	510,51	500	500	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen *	285.897,72	757.300	384.500	-372.800	143.497,42
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. Huckenohl gemäß Nutzungsüberlassungsvertrag)	215.727,98	426.000	426.000	0	105.689,97
5422000000 Mieten und Pachten	53.575,93	56.000	53.600	-2.400	53.575,93
54313/54412 Sonstige Kosten (Kommunikation, Versicherungen ...)	725,47	200	0	40,44	200
Ordentliche Aufwendungen	595.785,37	1.298.000	929.400	-368.600	312.787,44
ORDENTLICHES ERGEBNIS	416.548,84	797.600	714.000	-83.600	355.950,17
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	10.000	10.000	0	4.217,80
ERGEBNIS	416.548,84	807.600	724.000	-83.600	360.167,97

* Zu dem rund 83 Tsd. Euro geringer prognostizierten Zuschussbedarf trägt der Umstand bei, dass die Verfahrensweise bei den investiven Zuschüssen aufgrund gesetzlicher Vorschriften geändert werden musste, so dass die betroffenen prognostizierten Abschreibungen und zugehörigen Sonderposten (Konten 4161 und 5711) entgegen dem Plan entsprechend sinken werden.

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
59,16%	13,39%	13,69%	2,58%	0,16%	123,94% *	25,11%	16,13%	8,75%

* durch ungeplante Rückzahlung für Bürgerbad Leitmecke

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-193,00	-200	-200	0	-144,18
4485000000 Erstattung Betriebskosten Oesberner Weg 50	-485,18	0	-100	-100	-109,54
4488000000 Erstattung Zuschussleistungen Bürgerbad	0,00	0	-140.000	-140.000	-140.030,12
Ordentliche Erträge	-678,18	-200	-140.300	-140.100	-140.283,84
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.530,73	16.600	15.500	-1.100	9.644,96
5235100000 Erstattungen ans ISM	2.072,60	10.900	2.600	-8.300	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.109,26	3.000	3.000	0	313,04
5241100000 Grundbesitzabgaben	556,36	600	600	0	533,43
5241200000 Energiekosten	2.574,00	2.500	2.700	200	1.931,88
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	0,00	3.000	1.000	-2.000	412,42
5291200000 Gutachten und Verfahren	280,00	0	0	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.210,00	2.900	3.300	400	2.407,23
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke	0,00	82.500	82.500	0	82.500,00
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Sportverein	410,00	500	500	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	387,10	500	500	0	224,98
5441200000 Versicherungen	121,23	1.000	1.000	0	125,12
Ordentliche Aufwendungen	26.251,28	124.000	113.200	-10.800	98.093,06
ERGEBNIS	25.573,10	123.800	-18.800	-142.600	-74.076,01

Aktuelle Erläuterungen:

Das Bürgerbad Leitmecke erstattete vertragsgemäß Zuschussleistungen. Da der Zahlungszeitpunkt bei Aufstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt war, erfolgte diese Zahlung außer Plan. Dies erklärt die völlige Kompensation der übrigen Aufwandsbereiche, so dass für dieses Produkt in 2018 kein Zuschussbedarf prognostiziert wird.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: H. Berkes

52.3 Integration

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-3.872.519,02	-3.904.400	-2.364.600	1.539.800	-952.859,98
Sonstige Transfererträge	-251.435,31	-200.000	-200.000	0	-186.635,68
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-283.199,73	-510.000	-510.000	0	-480.516,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-195.258,26	-1.500	-214.800	-213.300	-214.603,51
Sonstige ordentliche Erträge	-13.283,84	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-4.615.696,16	-4.615.900	-3.289.400	1.326.500	-1.834.615,17
Personalaufwendungen	744.170,77	765.000	681.800	-83.200	491.976,52
Aufw. f. Sach- und Dienstleistungen	1.618.001,90	674.000	1.408.300	734.300	262.001,17
Bilanzielle Abschreibungen	19.633,00	17.600	19.700	2.100	14.746,49
Transferaufwendungen	3.950.524,73	3.823.000	2.203.000	-1.620.000	1.734.397,17
Sonstige ordentliche Aufwendungen	82.874,87	455.600	409.200	-46.400	523.082,50
Ordentliche Aufwendungen	6.415.205,27	5.735.200	4.722.000	-1.013.200	3.026.203,85
ER G E B N I S	1.799.509,11	1.119.300	1.432.600	313.300	1.191.588,68

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
05010201 Integration	H. Berkes	551.343,16	610.500	426.300	-184.200	319.027,01
05020102 Asylbewerber	H. Berkes	-44.514,39	471.700	92.000	-379.700	1.107.363,95
05020105 Übergangsheime	H. Berkes	1.292.680,34	37.100	914.300	877.200	-234.802,28

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: H. Berkes****Produkt: 05010201 Integration****Produktverantwortung: H. 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	2017
Anzahl der eigenen Projekte zur Integrationsförderung	9	10	8	7	8
Anzahl der Mitwirkung an Projekten zur Integrationsförderung	1	3	2	3	5

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
79,89%	73,44%	89,18%	9,60%	8,40%	8,13%	16,53%	22,51%	5,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05010201 Integration

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: H. Berkes

Produktverantwortung: H. Berkes

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“	-26.499,02	-21.500	-21.500	0	-400,00
4146000000 Landeszuschuss „Brückenkindergarten“ *	-24.750,00	-34.500	0 *	34.500	0,00
4149000000 Spenden	0,00	0	-13.000	-13.000	-12.802,39
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-7.279,29	0	-3.200	-3.200	-3.131,35
Ordentliche Erträge	-58.528,31	-56.000	-37.700	18.300	-16.333,74
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	487.199,31	489.500	413.800	-75.700	310.364,50
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse)	70.256,71	76.000	5.000	-71.000	3.872,95
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge	9.980,57	18.000	8.000	-10.000	4.139,61
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW"	19.749,66	21.500	10.000	-11.500	9.945,16
5281122000 Aufwand für Brückenkindergarten	827,15	34.500	200	-34.300	176,31
5318000000 Zuschüsse (SKF, interk. Freundeskreis, Elternvereine)	11.967,33	15.000	15.000	0	462,22
5339000000 Schulbetreuung Flüchtlingskinder	9.890,74	12.000	12.000	0	6.400,00
Ordentliche Aufwendungen	609.871,47	666.500	464.000	-202.500	335.360,75
ERGEBNIS	551.343,16	610.500	426.300	-184.200	319.027,01

Aktuelle Erläuterungen:

Die für 2018 geplanten Projekte wurden aufgrund der begrenzten Personalkapazitäten zurückgefahren, was hauptsächlich zu dem über 180 Tsd. Euro verringerten Zuschussbedarf beiträgt. Trotz des positiven finanziellen Effektes ist die Nichtumsetzung der Maßnahmen als negativ für das Produkt zu werten.

* Der Brückenkindergarten ging 2018 in eine andere Trägerschaft über, so dass die Planansätze hier in der Prognose auf „0“ gesetzt wurden.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: H. Berkes

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung: H. 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	34					
Bestandserhebung § 3 (3) FlüAG über ausländische Flüchtlinge	714	627	379					

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
3,84%	3,94%	6,14%	101,07%	89,54%	96,60%	1,86%	2,88%	0,10%

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales****Abteilungsleitung: U. Menge****Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber****Team: 52.3 Integration****Teamleitung: H. Berkes****Produktverantwortung: H. Berkes**

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4181000000 Allgemeine Umlagen Land	-3.811.266,00	-3.840.000	-2.320.000 *	1.520.000	-932.155,46
4211000000 Ersatz soz. Leistg. außerhalb von Einrichtungen	-251.435,31	-200.000	-200.000	0	-186.635,68
43211/448X Sonstige Erstattungen / Kostenumlagen	-134.952,82	0	-96.900	-96.900	-96.793,19
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-13.283,84	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-4.210.937,97	-4.040.000	-2.616.900	1.423.100	-1.215.584,33
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	160.008,52	177.600	166.400	-11.200	104.540,03
5231000000 Erstattungen an das Land	77.702,06	0	0	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	0,00	130.000	2.700	-127.300	2.184,99
5331000000 Soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.904.149,82	3.766.000	2.160.000	-1.606.000	1.714.743,00
5331100000 Tagespflege frühe Hilfen	90,00	0	0	0	0,00
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	24.426,84	30.000	16.000	-14.000	12.791,95
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	408.000	363.700	-44.300	488.685,91
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	46,34	100	100	0	2,40
Ordentliche Aufwendungen	4.166.423,58	4.511.700	2.708.900	-1.802.800	2.322.948,28
ER G E B N I S	-44.514,39	471.700	92.000	-379.700	1.107.363,95

Aktuelle Erläuterungen:

* Hochgerechnete Erstattung aufgrund der Bewilligungsbescheide bis August 2018. Es besteht noch eine Rückforderung der Bezirksregierung in Höhe von 398.000 € für angeblich zu Unrecht erhaltene Erstattungen die in Zusammenarbeit mit dem Rechtsamt von der Fachabteilung geprüft wird.

Die Umlagen und Auszahlungen unterliegen immer einer Anpassung an die entsprechenden Fallzahlen, die unweigerlich zu Planabweichungen führen. Die aktuelle Prognose rechnet unter Vorbehalt mit einem Zuschussbedarf von 92 Tsd. Euro, was einer Minderung des geplanten Zuschussbedarfes von fast 380 Tsd. Euro entspricht.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: H. Berkes

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: H. Berkes

Beschreibung:

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der Gruppenunterkünfte (abhängig von der Fallzahlenentwicklung)

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
5,92%	17,58%	6,56%	21,13%	93,34%	40,98%	87,83%	70,74%	89,24%

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.004,00	-8.400	-10.100	-1.700	-7.502,13
4321100000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-283.587,55	-510.000	-510.000	0	-480.516,00
4485000000 Betriebskostenerstattungen (Stadtwerke / ISM)	-37.722,21	-1.500	-113.800	-112.300	-113.826,57
4487/44880 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-14.916,12	0	-900	-900	-852,40
Ordentliche Erträge	-346.229,88	-519.900	-634.800	-114.900	-602.697,10
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	96.962,94	97.900	101.600	3.700	77.071,99
5235100000 ISM-Pauschale für Mühlenbergstr./ B.-Henningh.-Str.	2.933,62	2.400	2.400	0	0,00
5241000000 Unterhaltungsaufwand (s. Erläuterungen) *	1.075.998,58	90.000	1.060.000	970.000	37.050,14
5241100000 Grundbesitzabgaben	76.812,79	77.000	75.000	-2.000	58.892,35
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	129.467,54	135.000	170.000	35.000	97.225,21
5241310000 Eigenreinigung	818,26	2.500	1.000	-1.500	392,77
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	16.480,47	11.900	30.000	18.100	16.887,93
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Objekt Steinhauser Weg)	114.000,00	75.000	41.000	-34.000	30.735,00
5255000000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	22.430,33	0	2.000	2.000	374,04
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	544,16	200	1.000	800	124,71
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19.633,00	17.600	19.700	2.100	14.746,49
5422000000 Mieten und Pachten	39.832,16	0	0	0	0,00
5422100000 Mieten - ISM	37.056,00	40.800	40.800	0	30.618,00
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, u.ä.)	4.411,39	5.000	3.000	-2.000	2.199,12
5441200000 Versicherungen	1.528,98	1.700	1.600	-100	1.577,07
Ordentliche Aufwendungen	1.638.910,22	557.000	1.549.100	992.100	367.894,82
ER G E B N I S	1.292.680,34	37.100	914.300	877.200	-234.802,28

Aktuelle Erläuterungen:

* Der hohe Zuschussbedarf 2017 und die entsprechende Planabweichung in der Prognose 2018 ist auf Instandhaltungsrückstellungen für das Übergangsheim „Bischof-Henninghausstr. 35/37“ zurückzuführen (vgl. Konto 5241). Weiterhin gehört seit 2018 der Gebäudekomplex „Wunne 20-28“ zu diesem Produkt.

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III

Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter S. Art

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	Ist 2017	Plan 2018	Prognose zum 31.12.2018	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.735.747,91	-1.396.200	-1.786.600	-390.400	-1.388.186,69
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-11.258.307,02	-11.713.300	-11.469.600	243.700	-8.107.348,37
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-199.380,04	-235.300	-550.400	-315.100	-330.187,94
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.104.956,62	-1.029.900	-1.274.400	-244.500	-691.300,41
Sonstige ordentliche Erträge	-635.981,85	-237.000	-189.600	47.400	-123.748,95
Aktivierete Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
Ordentliche Erträge	-14.978.917,08	-15.051.700	-15.710.600	-658.900	-10.640.772,36
Personalaufwendungen	6.730.990,80	9.380.800	9.607.100	226.300	6.951.317,65
Sach- und Dienstleistungen	10.282.378,84	6.855.500	7.026.000	170.500	4.412.223,61
Bilanzielle Abschreibungen	3.506.396,49	3.105.700	3.443.100	337.400	2.539.841,21
Transferaufwendungen	6.170.954,07	6.438.000	6.362.300	-75.700	4.763.999,66
Sonstige ordentliche Aufwendungen	600.764,14	956.200	945.700	-10.500	696.229,80
Ordentliche Aufwendungen	27.291.484,34	26.736.200	27.384.200	648.000	19.363.611,93
ORDENTLICHES ERGEBNIS	12.312.567,26	11.684.500	11.673.600	-10.900	8.722.839,57
Finanzerträge	-3,51	0	0	0	0,00
Zinsen und sonst. Aufwendungen	20.673,93	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	20.670,42	0	0	0	0,00
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.337.600	-3.422.300	-84.700	-1.545.717,57
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	2.727.900	2.783.900	56.000	1.948.024,57
ER G E B N I S	12.333.237,68	11.074.800	11.035.200	-39.600	9.125.146,57

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

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

Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-360.269,29	-258.500	-225.300	33.200	-176.213,26
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-2.799.599,44	-2.900.200	-2.902.200	-2.000	-2.146.042,01
Kostenerstattungen u. -umlagen	-54.101,40	-5.000	-22.200	-17.200	-21.897,33
Sonstige ordentliche Erträge	-20.046,84	0	-13.600	-13.600	-13.570,78
Ordentliche Erträge	-3.234.016,97	-3.163.700	-3.163.300	400	-2.357.723,38
Personalaufwendungen	3.124.383,42	3.190.400	3.329.200	138.800	2.402.370,99
Sach- und Dienstleistungen	1.711.050,17	1.731.700	1.714.700	-17.000	1.051.278,77
Bilanzielle Abschreibungen	561.263,30	465.800	433.000	-32.800	323.363,56
Transferaufwendungen	48.443,00	42.000	42.000	0	723,02
Sonstige ordentliche Aufwendungen	332.557,23	361.300	361.300	0	263.832,96
Ordentliche Aufwendungen	5.777.697,12	5.791.200	5.880.200	89.000	4.041.569,30
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.543.680,15	2.627.500	2.716.900	89.400	1.683.845,92
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	400	32.000	31.600	31.126,30
ERGEBNIS	2.543.680,15	2.627.900	2.748.900	121.000	1.714.972,22

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
02030101 Brandschutz	W. Semrau	2.442.533,52	2.627.900	2.728.900	101.000	1.891.694,70
02030201 Rettungsdienst	W. Semrau	101.146,63	0	20.000	20.000	-176.722,48

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Brandschutz

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
57,31%	56,94%	59,94%	12,00%	7,44%	6,45%	18,62%	20,29%	19,12%

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2018 ist weiterhin mit höheren Personalkosten zu rechnen. Als Grund sind unter anderem eine einmalige Zulage (Mitte 2018 gezahlt) und Überstundenvergütungen zu nennen. Die Tarifsteigerung spielt hier noch keine Rolle, da sie gesamtstädtisch unter 01080101 (Personalmanagement) geplant wurde.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme (umgesetzt)	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
04: Brandschutz (Stelleneinsparung)	330.000	330.000	100%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
416100000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-252.210,97	-181.300	-142.100	39.200	-111.781,76
431100000 Verwaltungsgebühren	-15.948,00	-10.000	-9.000	1.000	-8.981,00
432110000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-18.959,18	-15.000	-18.000	-3.000	-17.630,27
448600000 Erstattung Versicherungsbeitrag	-10.631,30	0	-5.300	-5.300	-5.229,37
448x/45916 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-35.420,55	-5.000	-12.800	-7.800	-12.745,51
Ordentliche Erträge	-333.170,00	-211.300	-187.200	24.100	-156.367,91
500000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.594.028,62	1.622.800	1.740.200	123.900	1.251.128,03
5241/90000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	155.059,04	151.500	150.400	-1.100	114.012,75
525100000 Haltung von Fahrzeugen	128.823,50	126.100	126.100	0	106.388,85
525500000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	85.236,09	110.000	88.000	-22.000	65.939,80
526110000 Dienst-u. Schutzkleidung	111.089,06	120.000	120.000	0	34.100,50
52612/4.000 Fortbildung incl. Reisekosten	8.430,98	30.500	30.000	0	11.063,94
526130000 Aufw. im Rahmen der Ausbildung	13.989,98	15.500	15.500	0	7.965,13
527990000 Sonst. bes. Verw.-u. Betr.-kosten	6.196,15	15.000	17.000	2.000	16.261,50
5281130000 Verbrauchsmaterial	7.969,11	8.000	8.000	0	7.713,63
571100000 Bilanzielle Abschreibungen	371.077,40	329.500	291.000	-38.500	213.239,23
531810000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	48.443,00	42.000	42.000	0	723,02
542130000 Aufwandsentschädigungen Feuer-/ Rettungswache	29.762,45	37.500	37.500	0	32.324,41
5422/100000 Mieten (hauptsächlich ISM)	195.409,02	209.900	209.900	0	156.525,00
543120000 Bücher und Zeitschriften	4.668,04	5.000	5.000	0	2.960,54
543130000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	9.384,22	9.000	9.000	0	6.569,75
544120000 Versicherungen	6.315,25	10.000	10.000	0	5.520,65
549300000 Beiträge	3.087,00	3.500	3.500	0	3.087,00
Ordentliche Aufwendungen	2.775.703,52	2.838.800	2.903.100	64.300	2.035.523,73
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.442.533,52	2.627.500	2.715.900	88.400	1.879.155,82
581180000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	400	13.000	12.600	12.538,88
ERGEBNIS	2.442.533,52	2.627.900	2.728.900	101.000	1.891.694,70

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Rettungsdienst

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

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

* mit fachgerechter Betreuung

Ziele und Kennzahlen:

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

Aktuelle Erläuterungen:

Wegen stark schwankender Einsätze sind Prognosen schlecht möglich, deswegen wurden als Prognosen die um Ist-Buchungen bereinigten Planzahlen verwendet. Den prognostizierten Personalkosten wurden LOGA-Hochrechnungen zugrunde gelegt.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
51,09%	53,32%	53,37%	96,63%	100,00%	99,97%	39,78%	39,14%	38,95%

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
		2015			2016		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Aufwandsdeckungsgrad Rettungsdienst	%	94,90	105,34	-10,44	76,65	109,58	-32,93

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-108.058,32	-77.200	-83.200	-6.000	-64.431,50
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-2.764.692,26	-2.875.200	-2.875.200	0	-2.119.430,74
448X/45916 Kostenumlagen und sonstige Erstattungen	-28.096,39	0	-17.700	-17.700	-17.493,23
Ordentliche Erträge	-2.900.846,97	-2.952.400	-2.976.100	-23.700	-2.201.355,47
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.533.616,59	1.574.100	1.589.000	14.900	1.151.242,96
5232/52380 Erstattungen an Gemeinden u.a.	834.300,31	850.000,00	850.000,00	0,00	463.140,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	79.846,82	80.000	64.200	-15.800	48.105,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	109.879,78	60.100	70.000	9.900	55.962,57
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	34.172,97	35.000	35.000	0	29.282,00
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	17.160,47	25.000	25.000	0	11.938,48
52612/52614 Fortbildung incl. Reisekosten	19.835,76	20.500	20.500	0	17.379,26
5261300000 Aufwendungen im Rahmen der Ausbildung	13.564,93	20.000	20.000	0	5.054,84
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	9.561,76	10.000	10.000	0	3.772,17
5281130000 Verbrauchsmaterial	57.962,06	50.000	50.000	0	41.702,17
5291900000 Externes RTW-Personal	17.975,00	5.000	15.000	10.000	11.496,18
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	190.185,90	136.300	142.000	5.700	110.124,33
5422100000 Mieten - ISM	69.195,48	72.900	72.900	0	54.648,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	7.621,95	7.000	7.000	0	2.197,61
5441200000 Versicherungen	7.113,82	6.500	6.500	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	3.001.993,60	2.952.400	2.977.100	24.700	2.006.045,57
ORDENTLICHES ERGEBNIS	101.146,63	0	1.000	1.000	-195.309,90
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	19.000	19.000	18.587,42
ERGEBNIS	101.146,63	0	20.000	20.000	-176.722,48

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

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-14.021,56	-9.900	-13.700	-3.800	-10.234,71
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-853.948,31	-946.500	-928.600	17.900	-767.308,68
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.244,00	-7.000	-7.000	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-84.387,08	-97.900	-107.900	-10.000	-93.766,51
Sonstige ordentliche Erträge	-180.144,12	-207.000	-135.000	72.000	-98.706,67
Ordentliche Erträge	-1.140.745,07	-1.268.300	-1.192.200	76.100	-970.016,57
Personalaufwendungen	1.029.830,94	1.057.100	1.039.700	-17.400	764.834,39
Sach- und Dienstleistungen	551.139,73	256.200	263.600	7.400	174.672,27
Bilanzielle Abschreibungen	24.571,12	22.000	24.900	2.900	18.449,94
Transferaufwendungen	6.300,00	6.000	6.400	400	4.510,05
Sonstige ordentliche Aufwendungen	199.240,05	196.200	196.500	300	174.451,65
Ordentliche Aufwendungen	1.811.081,84	1.537.500	1.531.100	-6.400	1.136.918,30
ORDENTLICHES ERGEBNIS	670.336,77	269.200	338.900	69.700	166.901,73
Finanzerträge	-3,51	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	-3,51	0	0	0	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	327.100	331.100	4.000	234.485,74
ERGEBNIS	670.333,26	596.300	670.000	73.700	401.387,47

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-13.645,56	-9.600	-13.700	-4.100	-10.234,71
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-496.537,92	-596.500	-578.500	18.000	-455.125,42
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-65.443,80	-89.500	-99.500	-10.000	-91.170,71
Sonstige ordentliche Erträge	-170.874,12	-200.000	-128.000	72.000	-93.547,67
Ordentliche Erträge	-746.501,40	-895.600	-819.700	75.900	-650.078,51
Personalaufwendungen	577.951,99	583.600	573.300	-10.300	443.795,00
Sach- und Dienstleistungen	548.969,36	253.200	260.600	7.400	174.479,48
Bilanzielle Abschreibungen	24.197,12	21.700	24.900	3.200	18.449,94
Transferaufwendungen	6.300,00	6.000	6.400	400	4.510,05
Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.268,05	5.500	5.800	300	2.839,45
Ordentliche Aufwendungen	1.167.686,52	870.000	871.000	1.000	644.073,92
ORDENTLICHES ERGEBNIS	421.185,12	-25.600	51.300	76.900	-6.004,59
Finanzerträge	-3,51	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	-3,51	0	0	0	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	327.100	331.100	4.000	234.485,74
ER G E B N I S	421.181,61	301.500	382.400	80.900	228.481,15

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
02010101 Ordnungsrecht	A. Nolte	209.527,74	197.000	223.600	26.600	176.031,58
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen	C. Braun	49.125,61	57.400	60.000	2.600	28.972,56
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	A. Nolte	54.820,92	2.700	75.000	72.300	53.657,35
13030101 Friedhöfe	M. Rauer	107.446,70	41.800	21.200	-20.600	-28.017,40
13030102 Kriegsgräber	M. Rauer	759,33	0	0	0	-4.479,89
13030103 Jüdischer Friedhof	M. Rauer	-498,69	2.600	2.600	0	2.316,95

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

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

Zu diesem Aufgabenbereich gehören weiterhin:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
67,03%	67,74%	66,83%	49,05%	53,83%	48,64%	30,00%	29,63%	30,47%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-119.390,84	-124.400	-100.000	24.400	-87.599,51
4483000000 anteilige Erstattung ZfA	-13.371,24	-40.000	-41.000	-1.000	-40.911,09
4485000000 Erstattung SEM f. Rattenbekämpfung in Kanalisation	-4.596,38	-7.000	-5.000	2.000	0,00
4488000000 priv. Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-34.461,29	-30.000	-40.000	-10.000	-38.265,82
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-20.769,95	-5.000	-3.000	2.000	-1.939,50
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorj.)	-9.086,23	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-201.675,93	-206.400	-189.000	17.400	-168.715,92
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	275.622,61	259.700	259.700	0	214.382,75
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	21.380,49	25.000	21.500	-3.500	21.453,19
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	10.147,73	0	0	0	0,00
5241900000 Bewirtschaftung ISM	6.804,00	7.000	7.600	600	5.670,00
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.678,76	1.500	1.500	0	497,10
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	3.346,40	4.500	4.500	0	1.351,30
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	472,20	600	600	0	115,50
5281700000 Aufwand für Gefahrenabwehr	79.536,74	75.000	82.700	7.700	72.060,26
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	6.300,00	6.000	6.400	400	4.510,05
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	3.600,00	600	600	0	459,00
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	824,35	1.500	1.500	0	348,60
5431300000 Telecash Bürgerbüro	1.490,39	2.000	2.000	0	737,06
Ordentliche Aufwendungen	411.203,67	383.400	388.600	5.200	321.584,81
ORDENTLICHES ERGEBNIS	209.527,74	177.000	199.600	22.600	152.868,89
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	20.000	24.000	4.000	23.162,69
ERGEBNIS	209.527,74	197.000	223.600	26.600	176.031,58

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Produktverantwortung: C. Braun

Beschreibung:

Durchführung der Veranstaltungen Kirmes und Wochenmarkt.

Ziele und Kennzahlen:

Es wird eine möglichst hohe Aufwandsdeckung angestrebt.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
47,72%	59,49%	58,64%	68,41%	83,07%	82,27%	52,19%	40,35%	41,06%

Aufwandsdeckungsgrade:

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
IST 2012 – 2017:			
2012	66.696	91.916	72,56%
2013	66.368	99.033	67,02%
2014	110.318	139.977	78,81%
2015	92.398	152.860	60,45%
2016	101.628	150.029	67,74%
2017	106.379	155.504	68,41%
PLAN 2018 – 2019:			
2018	105.000	154.400	68,01%
2019	105.000	155.100	67,70%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: C. Braun

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-25.749,70	-30.000	-35.000	-5.000	-19.797,75
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-80.423,80	-75.000	-76.400	-1.400	-76.408,90
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-205,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-106.378,50	-105.000	-111.400	-6.400	-96.206,65
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	74.209,77	75.200	79.400	4.200	60.450,31
5235100000 Erstattungen ans ISM	0,00	0	0	0	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	11.984,68	7.000	9.600	2.600	7.151,67
5241200000 Energiekosten	0,00	4.000	8.000	4.000	106,64
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	32.677,56	0	0	0	0,00
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	36.495,99	40.000	38.000	-2.000	37.914,57
5318000000 Zuschüsse lfd. Zw. übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	136,11	200	400	200	206,80
Ordentliche Aufwendungen	155.504,11	126.400	135.400	9.000	105.829,99
ORDENTLICHES ERGEBNIS	49.125,61	21.400	24.000	2.600	9.623,34
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	36.000	36.000	0	19.349,22
ERGEBNIS	49.125,61	57.400	60.000	2.600	28.972,56

Aktuelle Erläuterungen:

Die Gebühren können die Kosten überwiegend decken. Es ist bis Jahresende weiterhin von einem planmäßigen Verlauf auszugehen.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: A. Nolte

Beschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ziele und Kennzahlen:

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

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

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 32 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
		2015			2016		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw.	Menden	Vergleich	Abw.
Verwarnungs- u. Bußgelder bei Verkehr je Einwohner	EUR	2,83	5,74	-50,66 %	2,83	5,42	-47,69
ordentlicher Aufwand (ohne int. Verrechng.) je Einwohner	EUR	3,71	9,87	-62,40 %	3,39	8,06	-58,01

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-141.017,94	-195.000	-125.000	70.000	-91.608,17
Ordentliche Erträge	-141.017,94	-195.000	-125.000	70.000	-91.608,17
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	195.838,86	197.700	200.000	2.300	145.265,52
Ordentliche Aufwendungen	195.838,86	197.700	200.000	2.300	145.265,52
ER G E B N I S	54.820,92	2.700	75.000	72.300	32.114,49

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund der bisherigen Buchungen und der entsprechenden Abschlussbuchung 2017 wird davon ausgegangen, dass der Planansatz 2018 für die Erträge nicht eingehalten werden kann, was zu einem zusätzlichen Zuschussbedarf von über 72 Tsd. Euro führt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

**Produkte: 13030101 - 13030103 Friedhöfe, Kriegsgräber
und Jüdischer Friedhof**

Produktverantwortung: M. Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll Kostendeckung erreicht werden (s. Beschreibung).

Produkt	Finanzkennzahlen								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
13030101	8,23%	12,19%	8,49%	72,62%	90,01%	94,74%	85,31%	82,34%	85,01%
13030102	→ im Hauptprodukt enthalten			93,55%	100,00%	100,00%	74,23%	100,00%	100,00%
13030103	→ im Hauptprodukt enthalten			155,42%	35,00%	35,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 13030101 Friedhöfe

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	-13.645,56	-9.600	-13.700	-4.100	-10.234,71
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-133.039,66	-157.100	-157.100	0	-157.100,00
4381000000 Gebührenaussgleich Friedhof	-137.933,92	-138.100	-138.100	0	-114.219,26
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	0,00	-71.900	-71.900	0	0,00
4485000000 Erst. Kostenuml. verb. Unternehmen	-351,15	0	-1.000	-1.000	-933,66
Ordentliche Erträge	-284.970,29	-376.700	-381.800	-5.100	-191.778,99
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	32.280,75	51.000	34.200	-16.800	23.696,42
5235100000 Erstattungen ans ISM	18.687,92	21.300	19.300	-2.000	0,00
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	2.051,01	3.500	3.500	0	1.476,62
5241100000 Grundbesitzabgaben	25.874,91	30.000	30.000	0	19.585,56
5241200000 Energiekosten	15.618,74	5.500	5.500	0	2.869,81
5241310000 Eigenreinigung	157,61	500	500	0	247,15
5241320000 Fremdreinigung	5.909,11	6.700	6.700	0	3.980,11
5241400000 Leistungen MBB (seit 2018 intern verrechnet (s.u.))	266.469,57	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	20.000	20.000	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	24.197,12	21.700	24.900	3.200	18.449,94
5441200000 Versicherungen	1.170,25	1.200	1.300	100	1.087,99
Ordentliche Aufwendungen	392.416,99	161.400	145.900	-15.500	71.393,60
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	257.100	257.100	0	183.076,63
ER G E B N I S	107.446,70	41.800	21.200	-20.600	-28.017,40

Information:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: M. Potthoff

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung „Kriegsgräber“ (13030102)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land	-11.060,14	-11.100	-11.100	0	-11.060,14
Ordentliche Erträge	-11.060,14	-11.100	-11.100	0	-11.060,14
5241000000 Unterhaltungsaufwand	297,50	1.100	1.100	0	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	8.478,53	0	0	0	0,00
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	3.046,95	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	11.822,98	1.100	1.100	0	0,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	762,84	-10.000	-10.000	0	-11.060,14
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-3,51	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	-3,51	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	10.000	10.000	0	6.580,25
ERGEBNIS	759,33	0	0	0	-4.479,89

Ergebnisrechnung „Jüdischer Friedhof“ (13030103)	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4481000000 Zuweisungen für „Jüdischer Friedhof“	-1.398,60	-1.400	-1.400	0	0,00
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	899,91	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	4.000	4.000	0	2.316,95
ERGEBNIS	-498,69	2.600	2.600	0	2.316,95

Information:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

32.2 Standesamt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen
Produktverantwortung: M. Gies
Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
96,91%	95,42%	95,42%	46,69%	43,02%	43,10%	0,62%	1,19%	1,19%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

Produktverantwortung: M. Gies

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-62.176,80	-60.000	-60.000	0	-51.169,69
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-4.650,00	-3.500	-3.500	0	0,00
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.594,00	-3.500	-3.500	0	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-5.390,00	-5.400	-5.400	0	0,00
Ordentliche Erträge	-75.810,80	-72.400	-72.400	0	-51.169,69
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	157.367,45	160.600	160.300	-300	115.155,18
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	1.000	1.000	0	0,00
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	0,00	1.000	1.000	0	0,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	3.054,66	4.500	4.500	0	2.422,99
5431200000 Bücher und Zeitschriften	723,35	900	900	0	664,80
5493000000 Beiträge	240,00	300	300	0	240,00
Ordentliche Aufwendungen	162.385,46	168.300	168.000	-300	118.482,97
ER G E B N I S	86.574,66	95.900	95.600	-300	67.313,28

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Zeitpunkt der Berichterstellung liegt das Produkt weiterhin im Plan.
Eine Aufteilung der Erträge auf Einzelkonten erfolgt technisch bedingt erst mit dem Jahresabschluss.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-376,00	-300	0	300	0,00
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-295.233,59	-290.000	-290.100	-100	-261.013,57
Kostenerstattungen u. -umlagen	-13.553,28	-3.000	-3.000	0	-2.595,80
Sonstige ordentliche Erträge	-9.270,00	-7.000	-7.000	0	-5.159,00
Ordentliche Erträge	-318.432,87	-300.300	-300.100	200	-268.768,37
Personalaufwendungen	294.511,50	312.900	306.100	-6.800	205.884,21
Sach- und Dienstleistungen	1.170,37	1.000	1.000	0	192,79
Bilanzielle Abschreibungen	374,00	300	0	-300	0,00
Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.953,99	185.000	185.000	0	168.284,41
Ordentliche Aufwendungen	481.009,86	499.200	492.100	-7.100	374.361,41
ER G E B N I S	162.576,99	198.900	192.000	-6.900	105.593,04

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
01140101 Datenschutz	M. Klein	1.327,08	15.200	15.500	300	11.589,47
02010401 Meldewesen	M. Klein	121.598,95	144.500	133.800	-10.700	67.720,84
05020106 Rentenstelle	M. Klein	39.650,96	39.200	42.700	3.500	26.282,73

- 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: M. Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 01140101 Datenschutz

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren (Einnahmen Fundbüro)	-194,21	0	-100	-100	-15,00
4482000000 Erstattungen Jobcenter	-7.075,86	0	0	0	0,00
4484000000 Eingliederungs-Zuschüsse	-6.477,42	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-13.747,49	0	-100	-100	-15,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.074,57	15.200	15.600	400	11.604,47
Ordentliche Aufwendungen	15.074,57	15.200	15.600	400	11.604,47
ER G E B N I S	1.327,08	15.200	15.500	300	11.589,47

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2018 wird von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 02010401 Meldewesen

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Es handelt sich um eine Pflichtaufgabe.

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
56,25%	58,12%	57,12%	71,47%	67,51%	69,16%	0,00%	0,26%	0,23%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Produkt: 02010401 Meldewesen

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produktverantwortung: M. Klein

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-376,00	-300	0	300	0,00
4311000000 Verwaltungsgebühren	-295.039,38	-290.000	-290.000	0	-260.998,57
4482000000 Kostenerstattung Märk. Kreis für die Annahme von Einbürgerungsanträgen	0,00	-3.000	-3.000	0	-2.595,80
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-9.270,00	-7.000	-7.000	0	-5.159,00
Ordentliche Erträge	-304.685,38	-300.300	-300.000	300	-268.753,37
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	239.785,97	258.500	247.800	-10.700	167.997,01
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	1.170,37	1.000	1.000	0	192,79
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	374,00	300	0	-300	0,00
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	184.953,99	185.000	185.000	0	168.284,41
Ordentliche Aufwendungen	426.284,33	444.800	433.800	-11.000	336.474,21
ER G E B N I S	121.598,95	144.500	133.800	-10.700	67.720,84

Aktuelle Erläuterungen:

Bis auf rückläufige Personalkosten (LOGA-Hochrechnung) liegt das Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: M. Potthoff

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produkt: 05020106 Rentenstelle

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung

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

Information:

Die Aufgaben der Rentenstelle werden im Bürgerbüro wahrgenommen.

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

Seit 2016 erfolgt die Zuordnung aufgabenspezifisch.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	39.650,96	39.200	42.700	3.500	26.282,73
ER G E B N I S	39.650,96	39.200	42.700	3.500	26.282,73

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Plan-Prognose- Abweichung	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.361.457,06	-1.127.800	-1.547.600	-419.800	-1.201.738,72
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-7.604.759,27	-7.866.600	-7.638.800	227.800	-5.193.997,68
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-191.136,04	-228.300	-543.400	-315.100	-330.187,94
Kostenerstattungen u. -umlagen	-966.468,14	-927.000	-1.144.300	-217.300	-575.636,57
Sonstige ordentliche Erträge	-435.790,89	-30.000	-41.000	-11.000	-11.471,50
Aktivierete Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
Ordentliche Erträge	-10.604.155,04	-10.619.700	-11.355.100	-735.400	-7.313.032,41
Personalaufwendungen	2.576.776,44	5.133.300	5.238.200	104.900	3.784.112,27
Sach- und Dienstleistungen	8.020.188,94	4.867.600	5.047.700	180.100	3.186.272,57
Bilanzielle Abschreibungen	2.920.562,07	2.617.900	2.985.200	367.300	2.198.027,71
Transferaufwendungen	6.116.211,07	6.390.000	6.313.900	-76.100	4.758.766,59
Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.966,86	398.700	387.900	-10.800	257.945,19
Ordentliche Aufwendungen	19.702.705,38	19.407.500	19.972.900	565.400	14.185.124,33
ORDENTLICHES ERGEBNIS	9.098.550,34	8.787.800	8.617.800	-170.000	6.872.091,92
Zinsen und sonst. Aufwendungen	20.673,93	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	20.673,93	0	0	0	0,00
Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	-3.337.600	-3.422.300	-84.700	-1.545.717,57
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	2.400.400	2.420.800	20.400	1.682.412,53
ERGEBNIS	9.119.224,27	7.850.600	7.616.300	-234.300	7.008.786,88

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-39.341,68	-34.500	-75.200	-40.700	-65.468,64
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-5.755.972,79	-6.115.500	-5.852.700	262.800	-4.571.326,58
Privatrechtl. Leistungsentgelte	0,00	-3.800	-300	3.500	0,00
Kostenerstattungen u. -umlagen	-816.938,98	-563.000	-765.100	-202.100	-404.392,57
Sonstige ordentliche Erträge	-98.465,20	-25.000	-40.000	-15.000	-11.440,00
Ordentliche Erträge	-6.710.718,65	-6.741.800	-6.733.300	8.500	-5.052.627,79
Personalaufwendungen	678.961,94	665.700	645.800	-19.900	486.371,27
Sach- und Dienstleistungen	523.162,93	212.400	207.100	-5.300	85.013,31
Bilanzielle Abschreibungen	52.932,85	47.100	54.400	7.300	40.243,14
Transferaufwendungen	6.116.211,07	6.390.000	6.313.900	-76.100	4.758.766,59
Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.971,15	28.900	28.400	-500	23.290,74
Ordentliche Aufwendungen	7.425.239,94	7.344.100	7.249.600	-94.500	5.393.685,05
ORDENTLICHES ERGEBNIS	714.521,29	602.300	516.300	-86.000	341.057,26
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.549,44	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	1.549,44	0	0	0	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	340.000	340.200	200	214.797,71
ER G E B N I S	716.070,73	942.300	856.500	-85.800	555.854,97

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
10010102 Denkmalschutz	R. Merse	-1.139,50	3.400	15.200	11.800	11.569,91
10010103 Bauverwaltung	R. Merse	384.539,87	477.000	471.400	-5.600	336.009,88
11010101 Abfallwirtschaft	S. Tschorn	0,00	0	0	0	-34.674,88
11010102 Abfallwirtschaft II	S. Tschorn	-44.659,34	35.000	-11.100	-46.100	-28.423,23
13010101 Öffentliches Grün	P. Zimpel	59.868,82	64.000	72.300	8.300	34.806,05
13010201 Öfftl. Gewässer	P. Zimpel	299.348,39	258.800	226.400	-32.400	194.615,10
13010202 Ausgleichsflächen	P. Zimpel	-91.159,69	-1.700	-15.000	-13.300	-10.369,00
14010101 Umweltgutachten	L. Köck	39.412,42	44.600	34.200	-10.400	25.300,10
14010201 Umweltmedien	R. Lückermann	52.634,95	52.700	54.600	1.900	41.572,92
14010301 Klimaschutz	L. Köck	17.224,81	8.500	8.500	0	-14.551,88

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: R. 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 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	-9.905,00	-500	-500	0	0,00
Ordentliche Erträge	-9.905,00	-500	-500	0	0,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	8.470,70	3.400	15.000	11.600	11.146,41
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	300	300	0	260,00
5431900000 Sonst. Geschäftsaufw. (z.B. Tag d. offenen Denkmals)	34,80	200	200	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	8.765,50	3.900	15.500	11.600	11.406,41
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.139,50	3.400	15.000	11.600	11.406,41
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	200	200	163,50 *
ERGEBNIS	-1.139,50	3.400	15.200	11.800	11.569,91

* Absicherung Vandalismusschaden Rodenburgruine (Torbogen)

Aktuelle Erläuterungen:

Die in 2017 erfolgte Personalumstrukturierung konnte nicht in den Haushaltsplan 2018/2019 eingeplant werden, so dass hier wie im Vorjahr eine Personalabweichung entsteht, die für den zusätzlich erwarteten Zuschussbedarf dieses Produktes verantwortlich ist.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Produktverantwortung: R. Merse

Beschreibung:

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

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

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
83,47%	69,47%	69,84%	6,27%	3,87%	5,40%	9,08%	5,18%	5,16%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: R. Merse

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4140000000 Fördermittel (Bund) für Breitbandausbau	0,00	0	-11.900	-11.900	-11.900,00
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-779,00	-700	0	700	0,00
4311000000 Verwaltungsgebühren	-13.408,70	-15.000	-15.000	0	-11.984,20
4411100000 Mietverträge für Müllboxen (Innenstadt) *	0,00	-3.500	0	3.500	0,00
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-11.528,66	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-25.716,36	-19.200	-26.900	-7.700	-23.884,20
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	342.459,65	344.700	348.000	3.300	267.635,02
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	642,17	500	500	0	127,07
5261200000 Fortbildung	8.152,00	11.000	11.000	0	7.455,86
5261400000 Reisekosten	918,38	2.000	2.000	0	363,96
5279100000 Veranstaltungen u. Seminare (Eröffnungsfeiern, u.a.)	1.774,57	2.000	2.000	0	715,43
5279900000 Bewirt.-kosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	10,00	200	200	0	62,30
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	25.767,10	10.000	10.000	0	558,47
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	775,00	700	0	-700	0,00
5318000000 Zuschüsse, jeweils 20 Tsd. f. Projekt „Jung kauf Alt“ und „Ausbau Breitbandkabel“ (2017 nicht durchgeführt)	19.939,59	115.000	115.000	0	76.672,00
5431200000 Bücher und Zeitschriften	6.437,65	6.200	6.200	0	4.950,42
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.480,36	2.500	2.500	0	633,71
5431200000 Fachliteratur (gesamter FB 6)	539,76	1.000	500	-500	359,84
5441200000 Versicherungen	360,00	400	400	0	360,00
Ordentliche Aufwendungen	410.256,23	496.200	498.300	2.100	359.894,08
ER G E B N I S	384.539,87	477.000	471.400	-5.600	336.009,88

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich planmäßig. // * Einnahmeprognose für Müllbox-Mietverträge noch nicht möglich

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

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

Produktverantwortung: S. Tschorn

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

	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: F. Wagenbach

Produkte: 11010101 Abfallwirtschaft I

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.131.748,00	-6.100.000	-5.514.000	586.000	-4.253.208,03
4321141000 Abfallgebühren Stadtintern	-329.911,09	0	-317.400	-317.400	-306.134,35
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-271.000,00	0	-5.800	-5.800	0,00
4483000000 Erst. Kostenumlagen ZfA	-202.092,91	0	-195.700	-195.700	0,00
Ordentliche Erträge	-5.934.752,00	-6.100.000	-6.032.900	67.100	-4.559.342,38
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	0	0	0	0,00
5313000000 Zuweisungen ZfA	5.934.752,00	6.100.000	6.032.900	-67.100	4.524.667,50
Ordentliche Aufwendungen	5.934.752,00	6.100.000	6.032.900	-67.100	4.524.667,50
ER G E B N I S	0,00	0	0	0	-34.674,88

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.937,62	-4.700	-11.600	-6.900	-10.102,59
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-460.093,52	-443.000	-428.700	14.300	-307.855,19
Ordentliche Erträge	-466.031,14	-447.700	-440.300	7.400	-317.957,78
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	52.384,43	82.400	32.600	-49.800	24.759,09
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	14.500	14.500	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	64.141,46	65.000	65.000	0	64.359,57
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	297.882,43	0	0	0	0,00
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“)	502,16	5.000	500	-4.500	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.761,32	5.100	5.900	800	4.351,59
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700	700	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	421.371,80	172.700	119.200	-53.500	93.470,25
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-44.659,34	-275.000	-321.100	-46.100	-224.487,53
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	310.000	310.000	0	196.064,30
ERGEBNIS	-44.659,34	35.000	-11.100	-46.100	-28.423,23

Aktuelle Erläuterungen:

Aufwand und Erstattungen können zum Stichtag nicht immer vollständig ausgeglichen werden. Die Prognose geht von einer fast planmäßigen Erfüllung aus. Da es in 2018 keine Stellenänderung gab, wird die Personalprognose von fast 50 Tsd. Euro Minderkosten von dem Produktverantwortlichen nicht bestätigt. Eine Überprüfung seitens der Personalabteilung war zum Zeitpunkt dieses Berichtes noch nicht möglich.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

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

Anmerkung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Es soll eine Kostenstabilität bei gleichbleibendem Qualitätsstandard erreicht werden.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
20,88%	29,29%	27,85%	0,00%	0,00%	0,00%	59,42%	46,26%	48,62%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4485000000 Erstattung für Grünpflege Wilhelmshöhe	-8.750,84	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-8.750,84	0	0	0	0,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	14.327,76	14.500	16.100	1.600	11.518,33
5235100000 Erstattungen ans ISM	6.884,76	7.400	12.600	5.200	0,00
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand	26.425,99	15.000	15.000	0	6.862,73
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	7.333,11	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	0,00	300	300	0	75,00
5261100000 Spez. Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	130,04	200	200	0	0,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	12.100	13.600	1.500	10.138,14
Ordentliche Aufwendungen	68.619,66	49.500	57.800	8.300	28.594,20
ORDENTLICHES ERGEBNIS	59.868,82	49.500	57.800	8.300	28.594,20
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	14.500	14.500	0	6.211,85
ERGEBNIS	59.868,82	64.000	72.300	8.300	34.806,05

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt entwickelt sich planmäßig.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Die beschriebenen Leistungen sollen innerhalb der Budgetansätze erbracht werden.

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
12,48%	15,45%	17,37%	10,11%	9,86%	20,35%	18,12%	5,19%	3,02%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-31.446,06	-26.300	-50.500	-24.200	-42.582,16
4411100000 Mieten und Pachten	0,00	-300	-300	0	0,00
4485000000 Erstattung für Strom Pumpstation Hexenteich	-786,25	0	-3.100	-3.100	-3.104,85
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-1.264,41	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-33.496,72	-26.600	-53.900	-27.300	-45.687,01
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	41.334,41	41.700	46.000	4.300	34.156,13
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	45.057,29	0	0	0	0,00
5242200000 Unterhaltung Pumpstationen	10.035,19	0	0	0	0,00
5242300000 Unterhaltung Biotope	1.144,63	3.000	3.000	0	25,00
5242310000 Unterhaltung Gewässer	3.792,03	11.000	5.000	-6.000	1.185,01
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	31.699,53	28.100	33.700	5.600	24.869,52
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände.	161.519,48	175.000	166.000	-9.000	157.427,09
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.431,30	11.000	11.000	0	10.281,30
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	46,00	100	100	0	0,00
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	26.235,81	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	331.295,67	269.900	264.800	-5.100	227.944,05
ORDENTLICHES ERGEBNIS	297.798,95	243.300	210.900	-32.400	182.257,04
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	1.549,44	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	1.549,44	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	15.500	15.500	0	12.358,06
ERGEBNIS	299.348,39	258.800	226.400	-32.400	194.615,10

Aktuelle Erläuterungen:

Die 2017 ausgewiesene Zinsaufwendung (5511) stammt aus einer Überzahlung von Fördermitteln.

Aufgrund krankheitsbedingter Ausfälle wurde die Gewässerunterhaltung nicht voll ausgeschöpft.

Weiterhin waren die Beiträge an die Wasserverbände niedriger als vorgesehen, was insgesamt zu einem ca. 32 Tsd. Euro niedrigeren Zuschussbedarf führt.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Information:

Seit 2013 werden unter diesem Abrechnungsobjekt die Erträge und Aufwendungen für die Ausgleichsflächen gebucht.

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-2.800	-1.200	1.600	-883,89
4591400000 Erträge Öko-Konto	-64.163,20	-25.000	-25.000	0	-400,00
4591500000 Erträge Retentionsflächen *	-34.302,00	0	-15.000	-15.000	-11.040,00
Ordentliche Erträge	-99.644,20	-27.800	-41.200	-13.400	-12.323,89
5281120000 Aufwand Ökokonto	7.305,51	25.000	25.000	0	1.071,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	1.100	1.200	100	883,89
Ordentliche Aufwendungen	8.484,51	26.100	26.200	100	1.954,89
ERGEBNIS	-91.159,69	-1.700	-15.000	-13.300	-10.369,00

* Ausgleich Retentionsflächen bei Baugenehmigungen (ähnlich Öko-Konto)

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund zusätzlicher Erträge von Retentionsflächen (schwere Planbarkeit) liegt dieses Produkt in der Prognose ca. 13 Tsd. Euro über Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-96.446,76	-90.000	-107.600	-17.600	-77.189,15
Ordentliche Erträge	-96.446,76	-90.000	-107.600	-17.600	-77.189,15
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	134.309,36	132.800	140.000	7.200	102.028,84
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	783,39	800	700	-100	0,00
5291100000 Fremdberatung (Bodenproben, Gew.-analysen)	766,43	1.000	1.100	100	460,41
Ordentliche Aufwendungen	135.859,18	134.600	141.800	7.200	102.489,25
ER G E B N I S	39.412,42	44.600	34.200	-10.400	25.300,10

Aktuelle Erläuterungen:

Die Kostenerstattung des ZfA fällt ca. 17,6 Tsd. Euro höher als geplant aus. Eine durch LOGA-Hochrechnung prognostizierte Personalkostensteigerung von 7,2 Tsd. Euro eingerechnet, wird in 2018 ein über 10 Tsd. Euro geringerer Zuschussbedarf erwartet.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Produktverantwortung: W. Lückermann

Beschreibung:

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	46.189,48	46.200	48.100	1.900	35.127,45
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.100	6.100	0	6.047,58
5493000000 Beitrag Klimabündnis	397,89	400	400	0	397,89
ERGEBNIS	52.634,95	52.700	54.600	1.900	41.572,92

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Produktverantwortung: L. Köck

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: R. Merse

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-35.975,63	-30.000	-30.000	0	-16.243,38
Ordentliche Erträge	-35.975,63	-30.000	-30.000	0	-16.243,38
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	39.486,15	0	0	0	0,00
52612/4000 Fortbildung incl. Reisekosten	171,70	0	0	0	0,00
5279400000 Aufwendungen für vom Ausschuss beschlossene Schutzmaßnahmen	11.912,30	38.500	38.500	0	1.691,50
5281900000 Aufw. Öffentlichkeitsarbeit	1.630,29	0	0	0	0,00
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	53.200,44	38.500	38.500	0	1.691,50
ER G E B N I S	17.224,81	8.500	8.500	0	-14.551,88

Aktuelle Erläuterungen:

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

Das Produkt verläuft plangemäß.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

62 Planung und Bauordnung

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-310.996,45	-200.000	-250.000	-50.000	-203.967,87
Privatrechtl. Leistungsentgelte	-8.412,48	-8.500	-8.800	-300	-6.655,63
Kostenerstattungen u. -umlagen	-8.152,88	0	-100	-100	-93,10
Sonstige ordentliche Erträge	-6.250,00	-5.000	-1.000	4.000	0,00
Ordentliche Erträge	-333.811,81	-213.500	-259.900	-46.400	-210.716,60
Personalaufwendungen	884.030,94	959.700	971.500	11.800	710.595,73
Sach- und Dienstleistungen	30.950,64	146.700	54.200	-92.500	18.374,33
Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.400	2.700	300	1.998,72
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.917,19	3.100	4.100	1.000	1.882,59
Ordentliche Aufwendungen	920.563,77	1.111.900	1.032.500	-79.400	732.851,37
ORDENTLICHES ERGEBNIS	586.751,96	898.400	772.600	-125.800	522.134,77
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	200	200	153,00
ERGEBNIS	586.751,96	898.400	772.800	-125.600	522.287,77

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
09010101 Regionalplanung	J. Müller	486.939,24	623.600	567.200	-56.400	394.165,74
10010101 Bauordnung	J. Müller	99.812,72	274.800	205.600	-69.200	128.122,03

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4411100000 Mieten/Pachten	-8.412,48	-8.500	-8.800	-300	-6.655,63
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-295,68	0	0	0	0,00
4488000000 Erstattung für die Änderung eines B-Planes (2017)	-7.857,20	0	-100	-100	-93,10
Ordentliche Erträge	-16.565,36	-8.500	-8.900	-400	-6.748,73
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	467.269,66	480.800	516.000	35.200	378.685,50
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	270,75	6.000	6.000	0	52,11
5235100000 Erstattungen ans ISM	4.501,24	2.900	2.900	0	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	1.876,38	2.000	2.000	0	1.859,74
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	23.471,62	55.000	40.000 *	-15.000	13.962,48
5291200000 Gutachten und Verfahren	605,65	80.000	2.500 **	-77.500	2.500,00
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	2.400	2.700	300	1.998,72
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	0	1.000 ***	1.000	959,67
5441200000 Versicherungen	844,30	1.000	1.000	0	896,25
5493000000 Beiträge	2.000,00	2.000	2.000	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	503.504,60	632.100	576.100	-56.000	400.914,47
ERGEBNIS	486.939,24	623.600	567.200	-56.400	394.165,74

Aktuelle Erläuterungen:

Unter anderem durch die Verschiebung des kommunal integrierten Entwicklungskonzeptes auf 2018 fielen in 2017 über 172 Tsd. Euro weniger Zuschussbedarf an.

2018: * Gutachterkosten fielen geringer als geplant aus (insbes. Hämmer)

** IKEK: Auflösungsvertrag mit Planungsbüro, neues Vergabeverfahren erfolgt

*** mobile Stellwände mussten angeschafft werden, da nach Renovierung des Rathaus-Flures keine Pläne mehr an die Wand gehängt werden durften

Es wird mit einem verringerten Zuschussbedarf von über 56 Tsd. Euro gerechnet.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 10010101 Bauordnung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 10010101 Bauordnung

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produktverantwortung: J. Müller

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-310.996,45	-200.000	-250.000	-50.000	-203.967,87
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-6.250,00	-5.000	-1.000	4.000	0,00
Ordentliche Erträge	-317.246,45	-205.000	-251.000	-46.000	-203.967,87
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	416.761,28	478.900	455.500	-23.400	331.910,23
5241400000 Leistungen MBB	225,00	0	0	0	0,00
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	300	300	0	0,00
5291600000 Sicherungsmaßnahmen (z.B. Absperrungen)	0,00	500	500	0	0,00
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	72,89	100	100	0	26,67
Ordentliche Aufwendungen	417.059,17	479.800	456.400	-23.400	331.936,90
ORDENTLICHES ERGEBNIS	99.812,72	274.800	205.400	-69.400	127.969,03
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	200	200	153,00
ERGEBNIS	99.812,72	274.800	205.600	-69.200	128.122,03

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund der LOGA-Hochrechnung zum Personalaufwand entsteht bei diesem Produkt zum Jahresende voraussichtlich eine Reduzierung des Zuschussbedarfes von über 23 Tsd. Euro. Bezüglich der Buß- und Zwangsgelder wird darauf hingewiesen, dass diese Gelder hier nicht planbar sind.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.312.947,38	-1.084.600	-1.463.200	-378.600	-1.129.397,25
Öfftl.-rechtl. Leistungsentgelte	-1.537.790,03	-1.551.100	-1.536.100	15.000	-418.703,23
Kostenerstattungen u. -umlagen	-118.178,38	-97.000	-103.300	-6.300	-6.334,59
Sonstige ordentliche Erträge	-331.075,69	0	0	0	-31,50
Aktivierete Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
Ordentliche Erträge	-3.344.535,12	-3.172.700	-3.542.600	-369.900	-1.554.466,57
Personalaufwendungen	797.169,42	786.900	863.800	76.900	624.748,62
Sach- und Dienstleistungen	7.389.797,09	3.759.000	3.826.300	67.300	2.508.493,82
Bilanzielle Abschreibungen	2.849.654,94	2.494.900	2.852.600	357.700	2.141.539,14
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.504,83	9.600	9.600	0	7.824,19
Ordentliche Aufwendungen	11.045.126,28	7.050.400	7.552.300	501.900	5.282.605,77
ORDENTLICHES ERGEBNIS	7.700.591,16	3.877.700	4.009.700	132.000	3.728.139,20
Zinsen und sonst. Aufwendungen	19.124,49	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	19.124,49	0	0	0	0,00
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	2.060.400	2.060.400	0	1.450.396,33
ERGEBNIS	7.719.715,65	5.938.100	6.070.100	132.000	5.178.535,53

Produktübersicht	verantwortlich	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
12010101 Gemeindestraßen	S. Schulte	5.138.548,84	5.363.200	5.437.300	74.100	4.747.352,88
12010102 Kreisstraßen	S. Schulte	7.344,45	7.500	8.100	600	5.651,80
12010103 Landesstraßen	S. Schulte	-13.503,66	-6.700	-5.800	900	66.947,82
12010104 Bundesstraßen	S. Schulte	15.355,00	15.900	16.800	900	11.773,22
12010105 Straßenreinigung	S. Schulte	792.104,82	815.300	817.100	1.800	550.740,06
12010106 Parkeinrichtungen	S. Börsting	1.779.866,20	-257.100	-203.400	53.700	-203.930,25

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen

Produktverantwortung: St. Schulte

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 Gemeindestraßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen *	-1.135.859,38	-935.600	-1.286.100	-350.500 *	-996.582,27
4311000000 Verw.-gebühren (z.B. für Sperrungen, Aufbrüche)	-35.990,00	-35.000	-55.000	-20.000	-47.118,60
4321100000 Sondernutzungsgebühren (Gehwege, Fußgängerzone)	-28.555,47	-30.000	-30.000	0	-22.740,20
4371000000 Auflösung Sonderposten „Erschließungsbeiträge“	-1.004.719,03	-981.100	-981.100	0	-7.887,00
448X00000 Diverse Kostenumlagen	-31.392,13	11.500	17.800	6.300	6.334,59
45622/4565 Sonstige Erträge	-41.368,69	0	0	0	-31,50
4582/90000 Auflösung von Rückstellungen	-289.707,00	0	0	0	0,00
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-44.543,64	-440.000	-440.000	0	0,00
Ordentliche Erträge	-2.612.135,34	-2.433.200	-2.810.000	-376.800	-1.080.694,16
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	629.384,03	650.800	680.000	29.200	490.519,06
5235000000 Anteil öfftl. Int. an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.917.761,12	1.945.000	1.945.000	0	1.401.048,11
5241000000 Unterhaltung Gemeindestraßen (allg.)	629.038,48	900.000	897.000	-3.000	395.882,83
5241200000 Energiekosten incl. Straßenbeleuchtung	774.988,34	690.000	775.000	85.000	608.488,26
5241400000 Leistungen MBB	1.106.379,18	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	373,10	1.000	1.000	0	0,00
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	0,00	5.000	5.000	0	694,66
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen *	2.671.786,94	2.335.000	2.674.700	339.700 *	2.008.138,80
5422000000 Mieten und Pachten	1.348,95	1.400	1.400	0	1.272,26
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	148,50	200	200	0	98,19
5441200000 Versicherungen	351,05	500	500	0	351,05
Ordentliche Aufwendungen	7.731.559,69	6.528.900	6.979.800	450.900	4.906.493,22
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.119.424,35	4.095.700	4.169.800	74.100	3.825.799,06
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	19.124,49	0	0	0	0,00
FINANZERGEBNIS	19.124,49	0	0	0	0,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.267.500	1.267.500	0	921.553,82
ERGEBNIS	5.138.548,84	5.363.200	5.437.300	74.100	4.747.352,88

* Ungeplante Nachaktivierungen von Anlagen im Bau (Unnaer Str., Poststr., Mühlengraben u.a.) führen zu einer Planüberschreitung der Konten 4161 und 5711.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010101 – 12010104 Straßen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Produkt	Finanzkennzahlen 12010101 - 12010104								
	Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
12010101 Straßenbau/-verkehr	8,14%	9,97%	9,74%	33,79%	37,27%	40,26%	57,28%	54,24%	51,91%
12010102 Kreisstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
12010103 Landesstraßen	18,14%	17,26%	18,19%	118,75%	108,50%	107,28%	81,86%	82,49%	81,56%
12010104 Bundesstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

Aktuelle Erläuterungen:

Die „Straßen-Produkte“ liegen weitgehend im Plan.

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

Gemeindestraßen 2018:

In 2018 führt bei den Gemeindestraßen (s. vorherige Seite) eine Nachzahlung für 2017 aus dem Beleuchtungsvertrag zu der ausgewiesenen Abweichung von 85 Tsd. Euro. Weitere Abweichungen betreffen die Hochrechnung der Anlagenbuchhaltung, die sich auf diverse Aktivierungen von Anlagen im Bau beruft ((Unnaer Str., Poststr., Mühlengraben u.a.). Insgesamt ergibt sich für das Hauptprodukt Gemeindestraßen ein zusätzlicher Zuschussbedarf über 74 Tsd. Euro.

Gemeindestraßen 2017:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

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

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Schulte

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	7.344,45	7.500	8.100	600	5.651,80
ER G E B N I S	7.344,45	7.500	8.100	600	5.651,80

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4481000000 Erst. Kostenumlagen Land (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	-85.500	-85.500	0	0,00
Ordentliche Erträge	-85.508,25	-85.500	-85.500	0	0,00
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.064,94	13.600	14.500	900	10.123,56
5235000000 Rate Entwässerung öfftl. Flächen an SEM	58.939,65	65.000	65.000	0	56.824,26
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	200	200	0	0,00
Ordentliche Aufwendungen	72.004,59	78.800	79.700	900	66.947,82
ER G E B N I S	-13.503,66	-6.700	-5.800	900	66.947,82

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.355,00	15.900	16.800	900	11.773,22
ER G E B N I S	15.355,00	15.900	16.800	900	11.773,22

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Produktverantwortung: St. Schulte

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Erhalt der Verkehrssicherheit
- Pflege des Erscheinungsbildes

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.180,43	8.300	7.100	-1.200	4.565,10
5241000000 Unterhaltung Winterdienst	0,00	0	3.000	3.000	1.778,31
5241100000 Grundbesitzabgaben	16.035,36	17.000	17.000	0	16.089,89
5241400000 Leistungen MBB	769.889,03	0	0	0	0,00
ORDENTLICHES ERGEBNIS	792.104,82	25.300	27.100	1.800	22.433,30
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	790.000	790.000	0	528.306,76
ERGEBNIS	792.104,82	815.300	817.100	1.800	550.740,06

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen

Produktverantwortung: St. Börsting

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen
- aufwandsdeckende Betreuung der bewirtschafteten Parkflächen

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
5,19%	23,05%	31,15%	26,66%	165,99%	146,80%	87,21%	34,52%	26,84%

Aktuelle Erläuterungen:

In 2017 wurde eine Rückstellung i.H.v. 2 Mio. Euro zur Sanierung der Tiefgarage gebildet, die zur dargestellten Planabweichung (s. Folgeseite) führt. 2018 wird bei den beeinflussbaren Positionen der Ergebnisrechnung eine weitgehende Planeinhaltung erwartet.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: St. Schulte

Produktverantwortung: St. Börsting

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-177.088,00	-149.000	-177.100	-28.100	-132.814,98
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-162.946,22	-170.000	-170.000	0	-124.277,44
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-305.579,31	-335.000	-300.000	35.000	-216.679,99
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-1.278,00	0	0	0	0,00
Ordentliche Erträge	-646.891,53	-654.000	-647.100	6.900	-473.772,41
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	125.840,57	90.800	137.300	46.500	102.115,88
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und baul. Anlagen	2.003.811,16	40.000	18.800	-21.200	10.859,60
5235100000 Erstattungen ans ISM	89.766,89	66.500	70.200	3.700	0,00
5241100000 Grundbesitzabgaben	5.382,93	6.000	6.000	0	5.313,38
5241200000 Energiekosten	8.347,13	11.500	8.500	-3.000	2.016,06
5241310000 Eigenreinigung	0,00	300	300	0	0,00
5241320000 Fremdreinigung	2.448,34	4.200	4.200	0	1.707,09
5241400000 Leistungen MBB (ab 2018 Konto 58118, s.u.)	2.234,50	0	0	0	0,00
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	4.401,88	7.500	10.300	2.800	7.791,37
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	177.868,00	159.900	177.900	18.000	133.400,34
5422000000 Mieten und Pachten	5.191,95	5.500	5.500	0	4.666,28
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	247,29	300	300	0	101,29
5441200000 Versicherungen	1.217,09	1.500	1.500	0	1.335,12
Ordentliche Aufwendungen	2.426.757,73	394.000	440.800	46.800	269.306,41
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.779.866,20	-260.000	-206.300	53.700	-204.466,00
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	2.900	2.900	0	535,75
ERGEBNIS	1.779.866,20	-257.100	-203.400	53.700	-203.930,25

→ Weitere Informationen auf der vorherigen Seite

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

64 Mendener Baubetrieb

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb
Produktverantwortung: M. Neuhaus

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckung (incl. Verrg.)			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
	70,74%	69,14%		100,00%	100,00%		17,74%	19,91%

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund eines hohen Krankenstandes können Leistungen bei einigen Auftraggebern nicht immer planmäßig erbracht werden. Weiterhin belasten nicht zu verantwortende Kostensteigerungen (z.B. Preiserhöhungen der Auftraggeber durch zusätzliche MAUT) das Ergebnis. Die Rechnungsstellung konnte bis zum 30.09. einbezogen werden. Die Prognose wurde plangemäß mit „Vollverrechnung“ durchgeführt, d.h. alle anfallenden Kosten werden verrechnet.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb

Abteilung: 64 Mendener Baubetrieb

Abteilungsleitung: M. Neuhaus

Produktverantwortung: M. Neuhaus

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4161000000 Auflösung Sonderp. Zuweisungen	0,00	-1.000	0	1.000	0,00
4411100000 Mieten/Pachten	0,00	-6.000	-1.100	4.900	-709,00
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	-1.000	-1.000	0	-715,00
4482000000 Erst. Kostenumlagen Gemeinden	0,00	-241.000	-240.000	1.000	-129.309,41
4488000000 Erst. Kostenuml. v. übrigen Bereichen	0,00	0	-5.000	-5.000	-4.755,54
Ordentliche Erträge	0,00	-249.000	-247.100	1.900	-135.488,95
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	2.537.100	2.537.100	0	1.783.670,71
5241000000 Unterhaltungskosten	0,00	5.000	500	-4.500	140,78
5241900000 Betriebskosten ISM	0,00	67.500	65.400	-2.100	49.050,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	221.000	201.100	-19.900	100.482,23
5255000000 Unterh. sonst. bew. Vermögen	0,00	12.200	12.200	0	5.026,33
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	12.000	18.000	6.000	8.376,38
52612/1400 Fortbildung/Reisekosten	0,00	4.600	4.600	0	0,00
5281000000 Erwerb von Vorräten	0,00	202.000	299.000	97.000	202.779,26
5291100000 Prüfungsaufwand (nachtr. Abschluss 2017)	0,00	0	10.100	10.100	10.046,00
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	0,00	4.900	4.900	0	39,70
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	55.000	54.700	-300	26.266,81
5295000000 Entsorgungsaufwand	0,00	52.000	60.000	8.000	39.891,03
5711000000 Abschreibungen	0,00	60.000	60.000	0	2.701,20
5411100000 Zusätzlicher Personalaufwand (SVLFG)	0,00	10.000	10.000	0	8.649,65
5422100000 Mieten - ISM	0,00	212.000	200.000	-12.000	146.759,16
5422/23000 Leasing / sonstige Mieten	0,00	129.000	129.200	200	65.260,81
54312 – 19 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	0,00	2.300	2.600	300	733,53
Ordentliche Aufwendungen	0,00	3.586.600	3.669.400	82.800	2.449.873,58
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	3.337.600	3.422.300	84.700	2.314.384,63
4811800000 Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	-3.337.600	-3.422.300	-84.700	-1.545.717,57
ERGEBNIS	0,00	0	0	0	768.667,06

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

67 Forst

Produkt: 13020101 Forst

Produktverantwortung: D. Basse

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Der Gesamtaufwandsdeckungsgrad soll kontinuierlich bei mindestens 60 % liegen.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018 (Progn.)	2019 (Plan)
Aufwandsdeckungsgrad:	78 %	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	69 %	122 %	82 %

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
69,48%	58,47%	46,90%	68,99%	77,17%	121,98%	24,47%	36,03%	48,94%

Aktuelle Erläuterungen:

Die Sturmschäden durch „Friederike“ machen sich in 2018 durch verstärkte Holzurückung und entsprechende Holzverkäufe bemerkbar. Unterm Strich wird eine Zuschussminderung von fast 105 Tsd. Euro erwartet, die zu einer Aufwandsdeckung von 107% führen und damit das Ziel von 60% bei weitem überschreiten.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13020101 Forst

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

Produktverantwortung: D. Basse

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
416100000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.168,00	-7.700	-9.200	-1.500	-6.872,83
4411100000 Miete für Forsthaus (Erhöhung in 2017)	-18.245,30	-15.000	-18.200	-3.200	-15.908,31
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-158.230,76	-190.000	-510.000	-320.000	-306.200,00
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	-6.247,50	-4.000	-4.000	0	0,00
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-22.858,07	-26.000	-30.500	-4.500	-30.545,49
4485/44880 Erstattung Energie u. Versicherung	-339,83	0	-300	-300	-205,87
Ordentliche Erträge	-215.089,46	-242.700	-572.200	-329.500	-359.732,50
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	216.614,14	183.900	220.000	36.100	178.725,94
5235100000 Erstattungen ans ISM	5.951,20	7.200	7.500	300	0,00
5241000000 Bewirtschaftungsaufw. (Kalkung, Fichtenvoranbau)	22.349,30	48.500	48.500	0	21.129,29
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.312,27	3.500	3.500	0	3.398,66
5241200000 Energiekosten	2.743,92	3.200	3.200	0	2.155,74
524131/2... Reinigung (überwiegend Fremdreinigung)	680,26	700	700	0	390,32
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	5.907,29	12.100	6.000	-6.100	2.977,40
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	6.874,53	6.000	5.600	-400	2.796,51
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	3.075,55	3.000	3.500	500	2.596,91
52612/4 Fortbildung incl. Reisekosten	376,95	1.100	1.100	0	586,95
5281170000 Aufwand für Holzurückung	25.007,01	28.000	150.000	122.000	96.260,81
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.309,28	13.500	15.500	2.000	11.545,51
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.004,94	1.200	1.200	0	838,39
5441200000 Versicherungen	2.069,47	2.100	2.300	200	2.258,90
5493000000 Beiträge Berufsgenossenschaft	499,28	500	500	0	447,23
Ordentliche Aufwendungen	311.775,39	314.500	469.100	154.600	326.108,56
ORDENTLICHES ERGEBNIS	96.685,93	71.800	-103.100	-174.900	-33.623,94
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	20.000	20.000	17.065,49
ERGEBNIS	96.685,93	71.800	-83.100	-154.900	-16.558,45

SONDERBEREICHE

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle

Bereichsleitung: A. Swoboda

Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)

Beschreibung:

- Externe und interne Beratungen
- Projekte

Interne Projekte

- Cross Mentoring
- Frauennetzwerk
- Inhouse-Seminare

Externe Projekte

- Girls-/Boys-Day
- Schwimmkurs Flüchtlingsfrauen

Veranstaltungen

- Lila Salon
- Workshop „Öffentlichkeitsarbeit“ (MK)
- Internationaler Frauentag

Gremienarbeit

- Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
- AK „Essstörungen“
- AK „Personalentwicklung“
- Bewertungskommission
- PG „Inklusion“
- Beirat „Beschäftigungsfähigkeit

Ziele und Kennzahlen:

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

	2015	2016	2017		2015	2016	2017
Beratungen				Projekte *			
Beratungen, intern	21	19	25	intern	4	4	4
Beratungen, extern	84	90	81	extern	4	4	3
Veranstaltungen **	9	9	8	Gremienarbeiten ***	8	6	15
*) z. B. Cross-Mentoring, Frauennetzwerk **) Lila Salon, Internationaler Frauentag ***) z. B. Runder Tisch gegen häusliche Gewalt, Beirat "Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit", AK „Personalentwicklung“							

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
Produkt: 01030101

Leitung: A. Swoboda
Produktverantwortung: A. Swoboda

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4149000000 Spenden	-368,36	0	-1.300	-1.300	-1.300,24
4321200000 Teilnehmergebühren	-705,50	-1.300	-1.000	300	-312,00
Ordentliche Erträge	-1.073,86	-1.300	-2.300	-1.000	-1.612,24
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	49.453,89	42.100	53.600	11.500	40.180,14
5261200000 Fortbildung	1.893,40	800	1.000	200	468,00
5261400000 Reisekosten	119,05	400	400	0	36,90
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.722,05	2.500	2.500	0	1.223,00
5279400000 Projekt „Übergang Schule - Beruf“ *	0,00	5.000 *	5.000	0	2.280,41
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	200	200	0	126,09
5431160000 Infomaterial	56,50	1.000	1.000	0	0,00
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	851,00	2.500	2.500	0	2.014,72
5499000000 Sonstige Aufwendungen (Auslagenersatz)	368,36	0	1.300	1.300	392,00
Ordentliche Aufwendungen	54.633,25	54.500	67.500	13.000	46.721,26
ER G E B N I S	53.559,39	53.200	65.200	12.000	45.109,02

* von den sonstigen schulischen Aufgaben (Produkt 03010108, Team 52.2) hierhin verlagert (abweichend vom Haushaltsplan)

Aktuelle Erläuterungen:

Die Plan-Prognose-Abweichung vom Plan umfasst die neu hier angesiedelten Projektaufwendungen „Übergang Schule - Beruf“ und eine Neuordnung von Personalanteilen. Alle übrigen Aufwendungen liegen zum Zeitpunkt der Berichterstellung weitgehend im Plan. Aufgrund gesetzlicher Änderungen war es nötig, den Fortbildungsansatz leicht zu erhöhen.

Sonderbereich: Personalrat und Schwerbehindertenvertretung

Bereichsleitung: R. Heidenreich

Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	232.566,26	224.300	230.900	6.600	169.016,00
5261200000 Fortbildung	5.843,58	6.400	6.400	0	1.474,49
5261230000 Fortbildung Schwerbeh.-vertr.	0,00	600	600	0	0,00
5261400000 Reisekosten	0,00	300	400	100	349,60
5261410000 Reisekosten Schwerbeh.-vertr.	0,00	100	100	0	0,00
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,00	1.000	1.000	0	1.000,00
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	1.198,96	1.300	1.300	0	1.080,63
Ordentliche Aufwendungen	240.608,80	234.000	240.700	6.700	172.920,72
ERGEBNIS	240.608,80	234.000	240.700	6.700	172.920,72

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt bis auf eine erhöhte LOGA-Hochrechnung im Personalkostenbereich voll im Plan.

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt

Bereichsleitung: J. Kampe

Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen								
Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand			Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand		
Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Ist 2017	Plan 2018	Prognose
87,46%	89,71%	89,72%	7,39%	36,55%	7,81%	12,48%	10,17%	10,16%

Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

Maßnahme	Ziel 2018	IST	Erfüllungsgrad
03: Rechnungsprüfungsamt (Stelleneinsparung)	50.000	50.000	100%

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt

Leitung: J. Kampe

Produkt: 01050101 RPA

Produktverantwortung: J. Kampe

Ergebnisrechnung	Ist 2017	Plan 2018	Prognose	Progn.-Abw.	Ist 30.09.
4484000000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserverbände	-1.437,58	-1.400	-1.500	-100	-1.484,58
4485000000 Erstattung Verwaltungskosten städt. Einrichtungen	-22.136,85	-114.000	-23.000	91.000	0,00
4582000000 Rückstellungsauflösung für Gesamtabchluss 2013	0,00	0	-200	-200	-125,00
Ordentliche Erträge	-23.574,43	-115.400	-24.700	90.700	-1.609,58
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	278.912,02	283.200	283.600	400	209.680,34
5261200000 Fortbildung	32,80	2.000	2.000	0	1.183,45
5261400000 Reisekosten	90,26	100	100	0	0,00
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	39.685,19	30.000	30.000	0	11.861,50
5431200000 Bücher und Zeitschriften	149,97	300	300	0	0,00
5493000000 Beiträge	15,00	100	100	0	15,00
Ordentliche Aufwendungen	318.885,24	315.700	316.100	400	222.740,29
ER G E B N I S	295.310,81	200.300	291.400	91.100	221.130,71

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 die Planabweichung mit einem zusätzlichen Zuschussbedarf von über 91 Tsd. Euro.

INVESTITIONSÜBERSICHT

Vorwort zur Investitionsübersicht

Der Hauptteil dieses Berichtes ist konsumtiv orientiert. Der tatsächliche Periodenerfolg soll mit Hilfe der Ergebnisrechnung für die unterschiedlichen Abrechnungseinheiten der Stadt transparent gemacht werden. Jedoch darf neben dieser operativen konsumtiven Betrachtungsweise die strategische Sichtweise nicht vergessen werden. Investitionen und deren Finanzierung prägen maßgeblich den zukünftigen Periodenerfolg.

So werden durch die Finanzsteuerung unterjährig interne Finanzierungs- und Investitionsübersichten gefertigt, die dem Kämmerer neben den Finanzcontrolling-Berichten direkt als Entscheidungsgrundlage zur Verfügung stehen. In diesem Bericht sollen die Investitionsmaßnahmen in übersichtlicher Form mit einer Gesamtübersicht und notwendigen Erläuterungen dargestellt werden.

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

Um eine größtmögliche Aktualität zu gewährleisten, wurde der 05.11.18 als Zwischenstand-Datum festgelegt.

Gesamtübersicht

Für 2018 war nach Abzug der investiven Zuschüsse und Mittel Dritter ein zu finanzierender Eigenanteil für Investitionen i.H.v. 7,957 Mio. Euro geplant. Diese Planung wurde durch laufende Korrekturen im MACH-System angepasst (s.u.: SOLL). Anfang November wurde durch das Finanzcontrolling eine Prognose der Investitionszahlungen bis zum 31.12.2018 durchgeführt, die den zu finanzierenden Eigenanteil mit 7,824 Mio. Euro um über 130 Tsd. Euro geringer einstuft.

Geprägt sind die Investitionszahlungen stark durch die Einrichtung des Gesamtschul-Neubaus (s. I 03010102), durch Fahrzeuganschaffungen der Feuerwehr (I 02031001) und den Straßenausbau im Zuge von Kanalbaumaßnahmen der Stadtentwässerung (s. I 12010102). Die nachfolgenden Seiten zeigen die Investitionen wie gewohnt nach der aktuellen Verwaltungsgliederung.

Aufgrund der Ist-Zahlungen ergibt sich nach der Prognose zum Zeitpunkt der Berichtsveröffentlichung Mitte November ein noch zu finanzierender Bedarf von ca. 6 Mio. Euro. In einigen Fällen, insbesondere beim Hochwasserschutz, sind die Maßnahmen zwar abgeschlossen, jedoch die Rechnungsstellung der Unternehmen noch nicht vollzogen.

Gesamtübersicht Investitionsrechnung	Ansatz 2018 Urbudget	SOLL (System) lfd. Planung (05.11.2018)	IST Zahlungen bis 05.11.2018	Prognose zum 31.12.2018	Prognose-Plan- Abweichung	prognostizierte Zahlungen bis 31.12.2018
Einzahlungen (-) → I-Objekte	-6.497.800,00 €	-6.820.107,46 €	-3.761.114,73 €	-5.410.125,00 €	1.087.675,00 €	-1.654.000,00 €
Auszahlungen (+) → I-Objekte	14.454.600,00 €	15.286.003,06 €	5.487.779,42 €	13.233.700,00 €	-1.220.900,00 €	7.739.700,00 €
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	7.956.800,00 €	8.465.895,60 €	1.726.664,69 €	7.823.575,00 €	-133.225,00 €	6.085.700,00 €

Geschäftsbereich I**11 Zentrale Dienste**

Maßnahme: I 01060201 - Fahrzeugerwerb						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-125,00 €	-125,00 €	-125,00 €	0,00 €	Ersatzbeschaffung allg. Fuhrpark, Anschaffung neues Fahrzeug für Neukonzeptionierung Kinder- und Jugendarbeit
Auszahlungen	40.000,00 €	40.000,00 €	25.845,74 €	-14.154,26 €	14.100,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	40.000,00 €	40.000,00 €	25.720,74 €	-14.279,26 €	14.100,00 €	
Maßnahme: I 01060202 – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.000,00 €	-1.000,00 €	-1.797,70 €	-797,70 €	0,00 €	Zuschuss MK
Auszahlungen	100.000,00 €	75.000,00 €	52.687,76 €	-47.312,24 €	22.300,00 €	inkl. Allg. Ausstattung Gut Rödinghausen (Verlagerung zum Zentralen Service lt. Kulturausschuss)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	99.000,00 €	74.000,00 €	50.890,06 €	-48.109,94 €	22.300,00 €	
Maßnahme: I 01060204 – Neues Rathaus – Umbau Aufzüge						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	17.600,00 €	17.240,28 €	17.240,28 €	300,00 €	Fortsetzung aus 2017 (ungeplante Maßnahme)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	17.600,00 €	17.240,28 €	17.240,28 €	300,00 €	

Maßnahme: I 01100101 – IT – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	335.000,00 €	335.000,00 €	273.850,58 €	-61.149,42 €	61.100,00 €	für Software u. Geräte
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	335.000,00 €	335.000,00 €	273.850,58 €	-61.149,42 €	61.100,00 €	

Geschäftsbereich II

21 Finanzverwaltung

Maßnahme: I 01120006 – Allgemeiner städtischer Grunderwerb						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-400.000,00 €	-712.100,00 €	-712.070,00 €	-312.070,00 €	0,00 €	2018 geplant: Verkauf Flächen Naturbad, 1. Abschlag Verkauf Max- Becker-Kampfbahn Ist: Verkauf u. Rückkauf
Auszahlungen	50.000,00 €	650.000,00 €	601.159,19 €	551.159,19 €	48.800,00 €	Nordwall-Grundstücke, Park- haus u. Verkauf Grundstück Elsternweg
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-350.000,00 €	-62.100,00 €	-110.910,81 €	239.089,19 €	48.800,00 €	

Maßnahme: I 16010101 – Allgemeine Investitionen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-2.614.100,00 €	-2.614.100,00 €	-2.528.374,80 €	85.725,20 €	-85.700,00 €	GFG-Investitionspauschale u. Zinsen f. Stadtwerke-Kredit
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-2.614.100,00 €	-2.614.100,00 €	-2.528.374,80 €	85.725,20 €	-85.700,00 €	

41 Kultur

Maßnahme: I 04010101 – Theater – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	1.000,00 €	1.000,00 €	972,71 €	-27,29 €	0,00 €	im Plan
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.000,00 €	1.000,00 €	972,71 €	-27,29 €	0,00 €	

Maßnahme: I 04031001 – Musikschule – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	14.000,00 €	14.000,00 €	11.866,49 €	-2.133,51 €	2.100,00 €	2018 Plan: Ausstattung des Konzertsaaes (Lichttechnik, Saalgestaltung)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	14.000,00 €	14.000,00 €	11.866,49 €	-2.133,51 €	2.100,00 €	

Maßnahme: I 04033001 – Bücherei – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	1.896,30 €	-103,70 €	100,00 €	Erwerb v. Einrichtungsgegen- ständen, Erwerb v. Literatur/ Medien
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000,00 €	2.000,00 €	1.896,30 €	-103,70 €	100,00 €	

Maßnahme: I 04034001 – Museum – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.000,00 €	-2.500,00 €	-2.500,00 €	137.500,00 €	0,00 €	2018 Plan: LWL- Zuschüsse für das Gut Rödinghausen (Ist: Abruf erst 2019!) / Neuveran- schlagung der voraussichtl. nicht verausgabten Reste, Erh. Ausstattungskosten
Auszahlungen	460.000,00 €	50.000,00 €	33.672,67 €	-426.327,33 €	16.300,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	320.000,00 €	47.500,00 €	31.172,67 €	-288.827,33 €	16.300,00 €	

Maßnahme: I 04035001 – Archiv – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	1.200,00 €	191,02 €	-1.808,98 €	1.000,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000,00 €	1.200,00 €	191,02 €	-1.808,98 €	1.000,00 €	

51 Jugend und Familie

Maßnahme: I 06010101 – Jugendhilfe – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000,00 €	25.100,00 €	10.364,90 €	-9.635,10 €	14.700,00 €	Jugendamtssoftware, Softwareerweiterung, Anpassungen an neue Vorgaben
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	25.100,00 €	10.364,90 €	-9.635,10 €	14.700,00 €	
Maßnahme: I 06020103 – Kindertagesstätten						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Erstattung einer Versicherungsleistung	0,00 €	-2.300,00 €	-2.231,85 €	-2.231,85 €	0,00 €	Ersatz von Mobiliar und Elektrogeräten in 7 Kitas
Auszahlungen	25.000,00 €	45.000,00 €	31.862,80 €	6.862,80 €	13.100,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	25.000,00 €	42.700,00 €	29.630,95 €	4.630,95 €	13.100,00 €	
Maßnahme: I 06020105 – U3-Ausbau						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	-5.000,00 €	-4.500,00 €	-4.500,00 €	0,00 €	→ seit 2017 nicht im Ansatz enthalten (vgl. auch Erläuterung zum Kita-Produkt 06020102). * Bei den Auszahlungen wurde eine 2017er Buchungskorrektur durchgeführt. Ansonsten bleibt das Produkt auch für 2018 ergebnisneutral !
Auszahlungen * (s. Bemerkungen)	0,00 €	5.000,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	-4.000,00 €	-4.000,00 €	0,00 €	
Maßnahme: I 06020202 – Treffs – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	10.000,00 €	Ersatz Mobiliar und Elektrogeräte in 4 Treffs
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	10.000,00 €	

Maßnahme: I 06020203 – Kluse – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	4.000,00 €	4.000,00 €	2.270,52 €	-1.729,48 €	1.700,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	4.000,00 €	4.000,00 €	2.270,52 €	-1.729,48 €	1.700,00 €	

Maßnahme: I 06020401 – Kinderspielplätze - Ergänzungsmaßnahmen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen (privater Zuschuss)	0,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	
Auszahlungen	90.000,00 €	100.000,00 €	53.757,72 €	-36.242,28 €	46.200,00 €	Zusammenlegung mit I 06020402 Umbau Schulhöfe
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	90.000,00 €	90.000,00 €	43.757,72 €	-46.242,28 €	46.200,00 €	

52 Schule, Sport und Soziales**Maßnahme: I 03010102 – Schulen - Ausstattung**

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Inklusionspauschale Möbel	0,00 €	-6.900,00 €	-6.857,46 € *	-6.857,46 €	0,00 €	2018 Plan: lfd. Bedarf, Chemieraum Gesamtschule, Einrichtung Neubau Gesamtschule, Kehrmaschine // → Weiterleitung der Mittel "Gute Schule 2020" an ISM (851.600 €)
Auszahlungen	1.207.600,00 €	1.214.500,00 €	80.408,53 €	-1.127.191,47 €	1.134.000,00 €	
Der Ansatz wird unverändert für die Schuleinrichtung, insbes. Neubau Gesamtschule benötigt. Ausgabe bis 12/18						
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.207.600,00 €	1.207.600,00 €	73.551,07 €	-1.134.048,93 €	1.134.000,00 €	

Maßnahme: I 03010103 – Schulen - Computer

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Kulanzzahlung für Einbruchschaden	0,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	-3.000,00 €	0,00 €	inklusive Medienentwicklungsplan / Ansatz wird bis 12/18 für Neu- beschaffungen benötigt (25.000 bereits in 2017)
Auszahlungen	210.000,00 €	185.000,00 €	127.599,35 €	-82.400,65 €	57.400,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	210.000,00 €	182.000,00 €	124.599,35 €	-85.400,65 €	57.400,00 €	

Maßnahme: I 03019001 – Schulen – OGS-Ausstattung

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	17.000,00 €	9.835,05 €	-164,95 €	7.100,00 €	lt. Beschluss v. 20.2.18 aufgrd. angestiegener Meldezahlen 7 Tsd. Euro zusätzlich für Ergänzungsausstattung u. neuen Gruppenraum
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	17.000,00 €	9.835,05 €	-164,95 €	7.100,00 €	

Maßnahme: I 05020101 – Übergangwohnheime – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	3.000,00 €	3.000,00 €	2.732,09 €	-267,91 €	200,00 €	im Plan
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	3.000,00 €	3.000,00 €	2.732,09 €	-267,91 €	200,00 €	

Maßnahme: I 05030101 – Beschäftigungsinitiative – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	0,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	0,00 €	Verkauf Sprinter MK ME 73
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	-3.500,00 €	-3.500,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 08010104 – Sporthallen und -plätze

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	228.000,00 €	216.000,00 €	22.944,92 €	-205.055,08 €	193.000,00 €	<u>Plan 2018:</u> 1) Tore Schwitten 2) Anschaffung Geräte Schulsport 3) 2.500€ TC Rodenberg bis 2019, 12.800€ SV Oesbern bis 2024, Sanierung Umkleide Böspende rd. 200 T€
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	228.000,00 €	216.000,00 €	22.944,92 €	-205.055,08 €	193.000,00 €	

Maßnahme: I 08010105 – Bäder – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Landeszuweisung Leitmecke	-330.300,00 €	-330.300,00 €	0,00 €	330.300,00 €	-330.300,00 €	Plan 2018: 1) Baumaßnahme Leitmecke 2) Reinigungsmaschine, Lifter (Sportausschuss v. 26.02.17) 3) Baumaßnahme Leitmecke 4) Filteranlage Hallenbad
Auszahlungen	614.100,00 €	614.100,00 €	53.626,94 €	-560.473,06 €	560.400,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	283.800,00 €	283.800,00 €	53.626,94 €	-230.173,06 €	230.100,00 €	

Maßnahme: I 08010109 – Mehrzweckhallen – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	2.000,00 €	Geräteanschaffung für den Schulsport MZH Schwitten
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €	2.000,00 €	

Geschäftsbereich III

31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Maßnahme: I 02031001 – Brandschutz – Erwerb Fahrzeuge						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-5.000,00 €	-5.000,00 €	-6.400,00 €	-1.400,00 €	0,00 €	Plan 2018: 1 x HLF 20, 3x MTF, 1 x LKW- Logistik , KFZ für Kinderfeuer- wehr
Auszahlungen	1.029.200,00 €	1.029.200,00 €	475.761,88 €	-553.438,12 €	553.400,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.024.200,00 €	1.024.200,00 €	469.361,88 €	-554.838,12 €	553.400,00 €	

Maßnahme: I 02031002 – Brandschutz – Erwerb bewegliches Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	185.000,00 €	185.000,00 €	124.345,55 €	-60.654,45 €	60.600,00 €	Plan 2018: Sirenenerneue- rung, Möbel, Spinde, Küche, Atemschutzgeräteerneuerung, Digitalfunk ...
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	185.000,00 €	185.000,00 €	124.345,55 €	-60.654,45 €	60.600,00 €	

Maßnahme: I 02032001 – Rettungsdienst – Erwerb Fahrzeuge

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	260.000,00 €	260.000,00 €	246,04 €	-259.753,96 €	259.700,00 €	Plan 2018: RTW (2021 Aufbereitung des Aufbaus RTW-Fahrgestelle)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	260.000,00 €	260.000,00 €	246,04 €	-259.753,96 €	259.700,00 €	

Maßnahme: I 02032002 – Rettungsdienst – Erwerb bewegliches Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	3.625,81 €	-16.374,19 €	16.300,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	20.000,00 €	3.625,81 €	-16.374,19 €	16.300,00 €	

32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung**Maßnahme: I 12010001 - Infrastruktur - Erwerb bewegliches Vermögen (Abt. 32)**

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €	6.000,00 €	2018 Plan: Parkscheinautomaten
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €	6.000,00 €	

Maßnahme: I 13030103 – Friedhöfe – Erwerb bew. Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	20.000,00 €	20.000,00 €	1.200,00 €	-18.800,00 €	-18.800,00 €	2018 Plan: neue Heizungsanlage für Gebäude Am Limberg / bisher gebucht: Orgel
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	20.000,00 €	20.000,00 €	1.200,00 €	-18.800,00 €	-18.800,00 €	

6 Umwelt, Planen und Bauen

Maßnahme: I 09010103 – Städtebauförderung – Innenstadt						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-1.106.100,00 €	-573.500,00 €	0,00 € *	1.106.100,00 €	-573.500,00 €	Einzelplanung: s. HH 2018/2019 Band I Inv.-planung
* Maßnahmen Bürgerhaus, Plätze und Umgestaltung Lendringser Platz wurden nicht umgesetzt, aus diesem Grund können hierfür keine Fördermittel abgerufen werden						
Auszahlungen	1.769.800,00 €	1.499.300,00 €	547.695,68 €	-1.222.104,32 €	951.600,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	663.700,00 €	925.800,00 €	547.695,68 €	-116.004,32 €	378.100,00 €	

Maßnahme: I 11010101 – Containerstandplätze						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	Aktuell ist kein Container- standplatzausbau angedacht.
Auszahlungen	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010102 – Straßen - endgültiger Ausbau						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-221.000,00 €	-175.000 € *	-55.387,85 €	165.612,15 €	-119.600,00 €	Beitragszahlung ca. 2-3 Jahre nach Maßnahmenabschluss / Straßenausbau im Zuge von Kanalbaumaßnahmen des SEM / Erwerb der Straßenflä- chen in B-Plan-Gebieten
Auszahlungen	1.250.000,00 €	1.126.000,00 €	526.313,77 €	-723.686,23 €	599.600,00 €	
* In 2018 nur Abrechnung Grüner Weg/Goerdeler Straße möglich mit ca. 120 T€, außerdem werden hier Ablösebeträge für Stellplätze und Ratenzahlungen aus vorhergehenden Maßnahmen vereinnahmt						
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.029.000,00 €	951.000,00 €	470.925,92 €	-558.074,08 €	480.000,00 €	

Maßnahme: I 12010103 – Straßen - Erneuerung Kanalbau						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-140.000,00 €	-140.000,00 €	-102.421,88 €	37.578,12 €	-37.500,00 €	abh. v. Straßenausbau, mit Beiträgen ist ca. 2 Jahre nach Abschluss der Maßnahme zu rechnen / 2018 Plan: Hüinger Ring, Kaltenbachstraße
Auszahlungen	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	715.862,94 €	-484.137,06 €	484.100,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.060.000,00 €	1.060.000,00 €	613.441,06 €	-446.558,94 €	446.600,00 €	

Maßnahme: I 12010104 – Straßenbeleuchtung

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-102.400,00 €	-74.200,00 €	-56.798,19 €	45.601,81 €	-17.400,00 €	Mit Bundesmitteln geförderte Maßnahme „LED-Leuchtkopfeinbau“ fiel günstiger als erwartet aus, deswegen weniger Fördermittel! Budgetansatz für Auszahlungen muss bestehen bleiben.
Auszahlungen	442.400,00 €	442.400,00 €	367.927,36 €	-74.472,64 €	74.400,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	340.000,00 €	368.200,00 €	311.129,17 €	-28.870,83 €	57.000,00 €	

Maßnahme: I 12010106 – Hämmer II (Süd)

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen	
Auszahlungen	300.000,00 €	110.000 € *	41.270,39 €	-258.729,61 €	68.700,00 €	Erträge aus Grundstücksverkäufen einschl. Erschließungsbeiträge / Sondagen u. Grunderwerbskosten / Planung, Vermessung und Grunderwerb von Teilflächen	
* 50 T€ Grunderwerb, 50 T€ Sondagen und Gutachten Ernteausfall, 10 T€ Planungsleistungen, zusätzlich wird noch eine Vergabe i.H.v. ca. 100 T€ für Planungsleistungen erfolgen (Mittelabfluss aber nicht mehr in 2018)							
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	300.000,00 €	110.000,00 €	41.270,39 €	-258.729,61 €	68.700,00 €		

Maßnahme: I 12010116 – Bushaltestellen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-450.000,00 €	-450.000,00 €	0,00 €	450.000,00 €	-450.000,00 €	seit 2017 weitere Maßnahmen (gem. EU-Richtlinie muss bis 2022 Barrierefreiheit aller Bushaltestellen gewährleistet sein)
Auszahlungen	500.000,00 €	500.000,00 €	117.216,84 €	-382.783,16 €	382.700,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	50.000,00 €	50.000,00 €	117.216,84 €	67.216,84 €	-67.300,00 €	

Maßnahme: I 12010121 – Bau Gewerbeanbindung "Ohl"

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	600.000,00 €	600.000,00 €	325.788,14 €	-274.211,86 €	274.200,00 €	Grunderwerb seit 2016, Bau u. Fertigstellung 2017u. 2018
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	600.000,00 €	600.000,00 €	325.788,14 €	-274.211,86 €	274.200,00 €	

Maßnahme: I 12010124 – Gewerbe "Im Ohl"-Gründerwerb

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	10.000,00 €	2.907,58 €	-7.092,42 €	7.000,00 €	s. 12010121
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	10.000,00 €	2.907,58 €	-7.092,42 €	7.000,00 €	

Maßnahme: I 12010126 – Kreisverkehr Fröndenberger Str.

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	-40.000,00 €	Kostenbeteiligung Straßen NRW (200.000)
Auszahlungen	0,00 €	-200.000,00 €	-240.000,00 €	-240.000,00 €	40.000,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	-200.000,00 €	-200.000,00 €	-200.000,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010129 – LZA Battenfeld

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	städt. Kostenbeteiligung an Maßnahme von Straßen NRW / Schlussrechnung vorauss. erst in 2019!
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010130 – Bänke im Stadtgebiet

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	5.000,00 €	Vorschläge aus Politik und Verwaltung
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €	5.000,00 €	

Maßnahme: I 12010131 – Brücken und Stützbauwerke

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	-100.000,00 €	100.000,00 €	in 2017 keine Durchführung, ab 2018 div. Brückenmaß- nahmen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	-100.000,00 €	100.000,00 €	

Maßnahme: I 12010134 – Radwegekonzept / VEP-Maßnahme

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-270.000,00 €	0,00 €	0,00 €	270.000,00 €	0,00 €	Nach Vorliegen d. VEP werden Maßnahmen im Radwegebau plan- und förderfähig. Planung und Antragstellung seit 2017, Maßnahmen ab 2019 !
Auszahlungen	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-300.000,00 €	0,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	-30.000,00 €	0,00 €	

Maßnahme: I 12010136 – Kreisverkehr Iserlohner Landstraße

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-458.300,00 €	0,00 €	0,00 €	458.300,00 €	0,00 €	Maßnahme wurde neu in 2017 aufgenommen / Kostenbeteiligung Straßen NRW an der Baumaßnahme, städt. Anteil in Höhe der Erstellung der Bordanlage / zeitliche Verschiebung der Maßnahme!
Auszahlungen	500.000,00 €	20.000,00 €	6.621,64 €	-493.378,36 €	13.300,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	41.700,00 €	20.000,00 €	6.621,64 €	-35.078,36 €	13.300,00 €	

Maßnahme: I 12010137 – Straßenbau Max-Becker-Kampfbahn

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-92.000,00 €	0,00 €	0,00 €	92.000,00 €	0,00 €	Ablösebetrag für Grundstücke Max-Becker-Kampfbahn erst Januar 2019 erwartet.
Auszahlungen	80.000,00 €	80.000,00 €	39.120,53 €	-40.879,47 €	40.800,00 €	Maßnahme wurde neu in 2018 aufgenommen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	-12.000,00 €	80.000,00 €	39.120,53 €	51.120,53 €	40.800,00 €	

Maßnahme: I 12010138 – Umgestaltung Lendringser Hauptstraße

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	300.000,00 €	100.000,00 €	22.968,57 €	-277.031,43 €	77.000,00 €	Maßnahme wurde neu in 2017 aufgenommen / zeitliche Verschiebung d. pol. Diskussion
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	300.000,00 €	100.000,00 €	22.968,57 €	-277.031,43 €	77.000,00 €	

Maßnahme: I 12010139 – Tiefgarage

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	Außerplanmäßig für „Hinweistafel Parkplätze“ (soll noch in 2018 erfolgen!)
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	

Maßnahme: I 13010205 – Hochwasserschutzmaßnahmen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	-137.600,00 €	-305.100 € *	-305.100 € *	-167.500,00 €	0,00 €	Anpassung entsprechend eingegangener Förderbescheide
*Nachförderung Walzweg, dadurch höhere Einzahlung als eingeplant						Einzelplanung: s. HH 2018/2019 Band I Inv.-planung / Rechnungen noch für 2018 erwartet, da Maßnahmen alle erledigt.
Auszahlungen	1.784.000,00 €	2.337.900,00 €	896.597,03 €	-887.402,97 €	1.441.300,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	1.646.400,00 €	2.032.800,00 €	591.497,03 €	-1.054.902,97 €	1.441.300,00 €	

Maßnahme: I 13010207 – Rohrverlegung Hexenteich

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	0,00 €	10.700,00 €	10.706,53 €	10.706,53 €	0,00 €	Maßnahme in 2017 eigentlich abgeschlossen: Schlussrechnungen in 2018
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	0,00 €	10.700,00 €	10.706,53 €	10.706,53 €	0,00 €	

Maßnahme: I 13020101 – Stadtforst - Erwerb bew. Vermögen

	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	13.700,00 €	13.700,00 €	2.131,52 €	-11.568,48 €	11.500,00 €	Mittel höher geplant, falls wichtige Maschinen ausfallen
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	13.700,00 €	13.700,00 €	2.131,52 €	-11.568,48 €	11.500,00 €	

Maßnahme: I 01150101 – Mendener Baubetrieb – Erwerb Fahrzeuge						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Einzahlungen	0,00 €	0,00 €	-50,00 €	-50,00 €	0,00 €	Anhänger verkauft
Auszahlungen	224.600,00 €	80.000,00 €	52.988,32 €	-171.611,68 €	27.000,00 €	
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	224.600,00 €	80.000,00 €	52.938,32 €	-171.661,68 €	27.000,00 €	

Maßnahme: I 01150102 – Mendener Baubetrieb – Erwerb bew. Vermögen						
	Ansatz 2018	Prognose	Ist	Plan-Ist- Abweichung	Progn. Zahlungen bis 31.12.	Bemerkungen
Auszahlungen	87.200,00 €	50.000,00 €	31.197,74 €	-56.002,26 €	18.800,00 €	u.a. Motorgeräte, Container
Ergebnis aus Investitionstätigkeit	87.200,00 €	50.000,00 €	31.197,74 €	-56.002,26 €	18.800,00 €	