



Stadt Menden (Sauerland)



Finanzcontrolling – Bericht zum 30.06.2020

Vorwort

Der vorliegende Bericht wird aufgrund der Corona-Pandemie zusätzlich die zum Berichtszeitpunkt bekannten Auswirkungen der Corona-Pandemie in einem zusätzlichen Kapitel berücksichtigen. Hierzu gehört die Darstellung des nicht in die Organisationshierarchie eingegliederten Sonderproduktes 02010199. Die gebuchten Aufwendungen werden zum Teil über das außerordentliche Ergebnis gebucht.

Ansonsten werden die Abweichungsanalyse, die Summen- und Produktblätter wie gewohnt dargestellt. Der laufende Stand der Investitionen wird aufgrund der noch nicht aussagefähigen Buchungen ebenfalls wie gewohnt erst zum nächsten Stichtag aufgeführt.

Die Personalkosten weisen nach aktueller Analyse diverse Produkt-Zuordnungsmängel auf, die bis zum nächsten Bericht geklärt werden sollen. Es handelt sich hier in erster Linie um interne Effekte, die keine Auswirkungen auf das Gesamtergebnis haben.

Als neue Produkte wurden aufgenommen:

- Datenschutz (11.0 - 01140101, vorher über Bürgerbüro verwaltet)
- Smart Cities (11.0 - 10010104, investiv: I 10010104)
- Campus Digitale Kreativität (11.0 - 15040101)
- Soziale Dienste (Abt. 51, 06030111 - beinhaltet ehemalige Produkte der Teams 51.1 und 51.2)
- Bürgerbüro (32.3 - 02010401 - vorher Meldewesen, jetzt mit komplettem Bürgerbüro)
- Corona-Pandemie (gesamstädtisch, 02010199, investiv: I 02010199)

Der ab diesem Jahr beschlossene Übergang aller städtischen Gebäude zum ISM sorgte in der ersten ISM-Abrechnung noch für diverse Abweichungen, die überwiegend positiv ausfielen. Eine Plan-Annäherung könnte hier jedoch im Laufe des Jahres noch eintreten. Personell ist die gesamte Grundstücksverwaltung seit dem 01.06.2020 bei der Stadt angesiedelt. Die Auswirkungen zeigen sich auf dem städtischen Produkt „Allgemeine städtische Liegenschaften“ (01120101). Hier werden auch die zusätzlichen Personalkosten (vom ISM übergewechselt) geführt.

Trotz Urlaubszeit war es möglich, fast von allen Produktverantwortlichen eine Stellungnahme zu ihren Produkten zu bekommen. Die Prognosen der Personalkosten, Abschreibungen und ISM-Abrechnungen wurden zentral mit Hilfe der zuständigen Sachbearbeiter erstellt.

Hinweise zu den einzelnen Quellen dieses Berichtes:Planungsdaten:

Die Planungsdaten entsprechen der Haushaltsplanung (System: Urbudget).

Prognose-Daten:

Die Prognosen wurden mit Hilfe der Produktverantwortlichen auf Grundlage bereits erfolgter Buchungen des ersten Halbjahres erstellt.

Ausnahmen:

- Abschreibungen (System-Hochrechnung)
- Personaldaten (auf Grundlage bisheriger Systembuchungen, Plausibilisierung mit Personalabteilung)

IST 2019 / 2020:

Die Ergebnisse 2019 beruhen auf dem zum Berichtszeitpunkt vorläufigen Ergebnis 2019. Die 2020er Ergebnisse entsprechen – soweit möglich – dem abgegrenzten Buchungsstand zum 30.06.2020. Die Abschreibungen sind im System nicht zu sehen, da sie in einem Testlauf ermittelt und aus technischen Gründen noch nicht gebucht wurden. Die Personalkosten wurden zur besseren Transparenz direkt aus dem LOGA-System importiert.

Haushaltssanierungsplan:

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

Hinweis zur Darstellung positiver und negativer BeträgeVorzeichenregeln

Das städtische Finanzsystem MACH folgt bei der Ergebnisrechnung der kostenrechnerischen Gewohnheit, Kosten ohne Vorzeichen auszuweisen, so dass Erträge als „weniger Kosten“ mit einem negativen Vorzeichen dargestellt werden. Um die Datenüberleitung und Datenprüfung zu vereinfachen, wurde diese Verfahrensweise auch für die Finanzcontrolling-Berichte gewählt.

Inhaltsverzeichnis

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)	8
Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06.2020	9
Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2020	10
Auswirkungen durch die Corona-Pandemie: investiv und konsumtiv / Produkt (I) 02010199	10
Corona-Pandemie-Auswirkungen: produktorientierte Übersicht (konsumtiv) nach Höhe der Auswirkung sortiert	12
Corona-Pandemie-Auswirkungen: teamorientierte Übersicht (konsumtiv) nach Höhe der Auswirkung sortiert	13
Abweichungsanalyse Ertragskonten	14
Steuern, Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14
Transfererträge	15
Leistungsentgelte	16
Kostenerstattungen / sonstige ord. Erträge	17
Abweichungsanalyse Aufwandskonten	18
Personal - und Versorgungsaufwendungen	18
Sach- und Dienstleistungen	19
Transferaufwendungen	20
Sonstige ordentliche Aufwendungen	21
Abweichungsanalyse Produktkonten	22
Übersicht mit Abteilungs-Ergebnissen	23
Übersicht mit Team-Ergebnissen	24
GESCHÄFTSBEREICH I	26
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I	27
Abteilung 11 – Zentrale Dienste	28
11.0 Bürgermeisterbüro	29
Produkt: 01010101 Gemeindeorgane	30
Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement	32
Produkt: 01070101 Medienwesen	34
Produkt: 01140101 Datenschutz	35
Produkt: 10010104 Smart Cities	36
Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus	37
Produkt: 15040101 Campus für Digitale Kreativität	38
11.1 Personal	39
Produkte: 01060303, 01060304 Altersteilzeit (Freistellungsphase) / Elternzeit, Beurlaubung, Zeitrenten, Langzeiterkrankungen	40
Produkte: 01080101, 01080102, 01080105 Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung	41

11.2 Zentraler Service	45
Produkt: 01020101 Steuerungsunterstützung und Organisation	46
Produkt: 01060101 Druckerei.....	48
Produkt: 01060201 Zentraler Service	50
Produkt: 01060202 Kantine	53
Produkt: 01060301 Jobcenter	54
Produkt: 01060302 Sondervermögen	55
Produkt: 01060305 Arbeitsschutz	56
Produkt: 01080106 Beihilfen	57
Produkt: 02020101 Statistik und Wahlen	58
11.3 IT.....	60
Produkt: 01100101 Bereitstellung u. Betreuung von Hard- und Software	60
Abteilung 33 - Recht.....	62
Produkte: 01110101, 01110102 Rechtsberatung / Schiedsamtsangelegenheiten.....	63
GESCHÄFTSBEREICH II.....	65
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II.....	66
Abteilung 21 - Finanzverwaltung	67
Produkt: 01090101 Finanzsteuerung	69
Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften	71
Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG).....	73
Produkte: 15030101 – 15030201 Beteiligungen und Eigenbetriebe	75
Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern.....	78
Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen.....	80
Produkt: 01090301 Steuerverwaltung.....	81
Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung	83
Produkt: 16020101 Zinsen	85
Abteilung 41 - Kulturbüro	86
41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation.....	87
Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften	89
Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit	91
Produkt: 04020101 VHS.....	102
41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen	104
Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei.....	104
Produkt: 04030401 Archiv	107
Produkt: 04030101 Musikschule	109
Produkt: 04030301 Museum	111
Abteilung 51 - Jugend und Familie	113
51.1 „Stabsstelle Jugend und Familie“ und 51.2 „Allgemeiner Sozialdienst“	114
Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	115
Produkt: 06030601 Frühe Hilfen	117
Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	119

Produkt: 06030111 Soziale Dienste	120
51.3 Ambulante Hilfen	125
Produkt: 06030102 Drogenberatung	126
Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung	127
51.4 Stadtteilarbeit	128
Produkt: 03010112 Schulsozialarbeit (BuT)	129
Produkte: 06020201/2 Stadtteilarbeit / JBS Kluse	130
Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen	136
51.5 Tagesbetreuung	138
Produkte: 06020101 – 06020104 Tagesbetreuung (div. Produkte)	139
Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales	144
52.1 Soziales	145
Produkt: 05010101 Jugendhilfe- und Sozialplanung	146
Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung	148
Produkt: 05020103 Wohngeld	149
Produkt: 05020104 UVG	151
Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative	153
Produkt: 05040101 Seniorentreff	155
Produkt: 06020601 Förderung v. Vereinen u. Verbänden	157
52.2 Schule und Sport	159
Produkte: 03010101-03010112 Schulen	161
Produkte: 08010101 – 08010104 Sportförderung und Betrieb von Sportstätten	174
Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze	179
Produkt: 08010106 Sonstige Sportstätten	181
52.3 Integration	182
Produkt: 05010201 Integration	183
Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber	185
Produkt: 05020105 Übergangsheime	187
GESCHÄFTSBEREICH III	189
Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III	190
Abteilung 31 – Feuerschutz und Rettungsdienst	191
Produkt: 02030101 Brandschutz	192
Produkt: 02030201 Rettungsdienst	194
Abteilung 32 – Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung	196
32.1 Sicherheit und Ordnung	197
Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht	198
Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	200
Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	202
Produkte: 13030101 Friedhöfe, 13030102 Kriegsgräber und 13030103 Jüdischer Friedhof	204
32.2 Standesamt	207
Produkt: 02010501 Personenstandswesen	207
32.3 Bürgerbüro	209

Produkt: 02010401 Bürgerbüro	210
Produkt: 05020106 Rentenstelle	212
Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen	213
60 Umwelt und Bauverwaltung	214
Produkt: 10010102 Denkmalschutz	216
Produkt: 10010103 Bauverwaltung	217
Produkte: 11010101, 11010102 Abfallwirtschaft I und II (Gebühren ZfA, DSD, usw.)	219
Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen	222
Produkt: 13010101 Öffentliches Grün	224
Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer	226
Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen	228
Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte	229
Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien	230
Produkt: 14010301 Klimaschutzmanagement	231
62 Planung und Bauordnung	234
Produkt: 09010101 Regionalplanung	235
Produkt: 10010101 Bauordnung	237
63 Straßenbau und Verkehr	239
Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen	240
Produkt: 12010105 Straßenreinigung	244
64 Mendener Baubetrieb	245
Produkt: 01150101 Mendener Baubetrieb	245
67 Forst	247
Produkt: 13020101 Forst	247
SONDERBEREICHE	249
Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)	250
Personalrat und Schwerb.-vertretung (Produkt 01040101)	252
Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)	253

GESAMTÜBERSICHT STADT MENDEN (Sauerland)

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung zum 30.06.2020

GESAMTÜBERSICHT HAUSHALT	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-80.931.688,51	-84.502.800	-31.901.415,94	-69.299.500	15.203.300
Zuwendungen und allg. Umlagen	-16.534.468,12	-16.773.200	-9.874.513,31	-16.800.600	-27.400
Sonstige Transfererträge	-803.023,84	-987.300	-379.035,39	-1.446.400	-459.100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.993.950,02	-16.125.000	-10.189.450,98	-15.608.200	516.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.153.932,61	-930.400	-294.997,18	-735.400	195.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-18.431.450,88	-16.843.000	-9.494.980,89	-16.540.600	302.400
Sonstige ordentliche Erträge	-9.007.882,82	-5.103.000	-1.143.498,69	-5.020.500	82.500
Aktivierete Eigenleistungen	-137.826,75	-450.000	-991,22	-450.000	0
Ordentliche Erträge	-141.994.223,55	-141.714.700	-63.278.883,60	-125.901.200	15.813.500
Personalaufwendungen	34.202.670,64	31.419.300	14.968.682,27	32.073.300	654.000
Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	6.979.300	4.723.553,07	6.979.300	0
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	16.184.329,21	17.235.800	10.685.482,87	16.668.000	-567.800
Bilanzielle Abschreibungen	5.703.686,64	4.861.700	2.581.890,99	4.905.300	43.600
Transferaufwendungen	70.266.421,41	71.623.400	37.075.065,00	68.026.300	-3.597.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.012.665,47	11.676.900	9.582.051,94	11.403.600	-273.300
Ordentliche Aufwendungen	143.255.216,87	143.796.400	79.616.726,14	140.055.800	-3.740.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.260.993,32	2.081.700	16.337.842,54	14.154.600	12.072.900
Finanzerträge	-4.818.429,81	-4.957.800	-2.174.293,45	-5.113.700	-155.900
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.165.865,02	2.161.600	1.272.639,89	2.078.700	-82.900
FINANZERGEBNIS	-3.652.564,79	-2.796.200	-901.653,56	-3.035.000	-238.800
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (Corona-Pandemie - Produkt 02010199)	0,00	0	204.053,00	350.000	350.000
ERGEBNIS	-2.391.571,47	-714.500	15.639.977,65	11.469.600	12.184.100

Aussage zur hauswirtschaftlichen Lage im Berichtszeitraum 01.01. – 30.06.2020

Das Ausnahmejahr 2020 steht ganz im Einfluss der Corona-Pandemie. Auf den Folgeseiten werden die bisher bekannten Auswirkungen dargestellt. Mit einer zum Stichtag ermittelten Gesamtsumme wird eine Ergebnisverschlechterung von 15,35 Mio. Euro für die Stadt Menden (Sauerland) befürchtet, die zum negativen Gesamtergebnis in Höhe von 11,47 Mio. Euro führen.

Ausgehend vom Planergebnis in Höhe von positiven 714,5 Tsd. Euro kann zurzeit bei Neutralisierung des Corona-Effektes sogar von einer Ergebnisverbesserung gesprochen werden, die auf eine Reduzierung der Transferaufwendungen zurückzuführen ist.

Betrachtet man die Ertragsseite, so fällt der drastische Steuereinbruch sofort ins Auge. Mit 12,2 Mio. Euro wird derzeit der Gewerbesteuer-Einbruch prognostiziert. Hinzu kommen mit 2,8 Mio. Euro die reduzierten Gemeindeanteile der Einkommen- und Umsatzsteuer. Auch die Vergnügungssteuer wird mit 200 Tsd. Euro Minderertrag prognostiziert.

Auf der Aufwandsseite führen dann die Transferaufwendungen zu einem Minderaufwand von fast 3,6 Mio. Euro, wobei allein fast eine Million Euro durch die reduzierte Gewerbesteuerumlage verursacht wird. Die übrigen 2,6 Mio. sind überwiegend durch die sozialen Dienste verursacht. Hier liegen vorwiegend Anpassungen an Fallzahlen und Gesetzesänderungen zugrunde.

Weitere Mindererträge der Ertragsseite und Minderaufwendungen der Aufwandsseite sind zu großen Teilen durch die Corona-Pandemie bedingt. Ausfallende Veranstaltungen, wie die Mendener Pfingstkirmes, der Mendener Sommer und diverse Kulturveranstaltungen sorgen für hohe Planabweichungen. Projektverzögerungen sorgen insbesondere im Straßenbau für Minderaufwendungen und ausgefallene Elternbeiträge und Parkgebühren sorgen für hohe Mindererträge.

Die Höhe der Landeserstattungen bezüglich Corona war zum Berichtszeitpunkt noch unklar und wurde aus diesem Grund noch nicht in die Berechnungen einbezogen. Nach derzeitigem Informationsstand sind Sonderhilfen von ca. 2,2 Millionen Euro im Gespräch.

Auf den Folgeseiten werden die Einzelheiten der Ergebnisrechnung und die Corona-Auswirkungen näher beleuchtet.

Auswirkungen durch die Corona-Pandemie: investiv und konsumtiv / Produkt (I) 02010199

Alle Ausfälle der Corona-Pandemie werden durch ein gesondertes Produkt konsumtiv und investiv dokumentiert. Mindererträge und Minderaufwendungen können allerdings nur durch entsprechende Prognosen auf den ursprünglichen Produkten nachgehalten werden. Die vorliegende Auswertung zur Corona-Pandemie soll beide Quellen zusammenführen. Auch das Pandemie-Produkt konnte über zusätzliche Produktkennzeichnungen den eigentlichen Produkten zugeordnet werden.

Art der Auswirkung	Produkt 02010199	Buchungen u. Prognosen	weitere Informationen
Ausfall Gewerbesteuer		12.213.300	Grundlage: GewSt.-Lauf v. 06.07.2020 / incl. GewSt.-Umlagenkorrektur
Ausfall Einkommensteuer / Umsatzsteuer		2.800.000	Gemeindeanteile
Ausfall Beiträge und Gebühren		739.300	davon: Elternbeiträge ca. 360 Tsd. (Kitas, OGS); Parken: 125 Tsd.
Hygiene-/Schutzmaßnahmen durch Stadt	191.171	208.171	davon: Feuerwehr über 118 Tsd.
Ausfall Aufwandssteuern		200.000	in erster Linie Vergnügungssteuer
Ausfall Verkaufserlöse		196.800	z.B. Verpflegung (KiTas - Kluse), Getränke Kulturveranstaltungen
zusätzlicher sonstiger Aufwand	9.051	69.051	incl. Assistenzkräfte KiTas: ca. 60 Tsd.
Hygienemaßnahmen durch ISM *		50.000	wird später über ISM-Rechnungsstellung an die Stadt verrechnet
Ausfall Kostenumlagen		40.000	Ertragsausfall Arbeitsgelegenheiten Besch.-Initiative
Aufwand für Home-Office	3.831	3.831	Zubehör, wie Headsets und Lizenzen / ansonsten investiv
Aufwandsminderungen		-251.700	durch Ausfall v. Projekten, Veranstaltungen
Minderung Gewerbesteuer-Umlage		-920.400	Anpassung an Ausfall der Gewerbesteuer
Gesamtsumme konsumtiv:	204.053	15.348.353	
investiv für Homeoffice	45.449	45.449	Notebooks, Monitore, u.ä.
investiv für Hygienemaßnahmen	1.799	1.799	Waschmaschine f. Feuerwehr
Gesamtsumme investiv:	47.248	47.248	
Gesamtsumme:	251.301	15.395.601	

* Der bisher geschätzte Aufwand beläuft sich auf ca. 50 Tsd. Euro, der jedoch produktmäßig noch nicht verteilt werden kann. Die bestehende Produktaufteilung wurde aus diesem Grund auf den neuen Gesamt-Prognosewert angepasst.

Corona-Pandemie-Auswirkungen: produktorientierte Übersicht (konsumtiv) nach Höhe der Auswirkung sortiert

Produkt	Auswirkung	hauptsächlich verursacht durch ...
16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern	14.292.900	Ausfall Gewerbesteuer und Aufwandssteuern
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	275.052	Ausfall Elternbeiträge und Assistenzkräfte für KiTas
02030000 Feuerwehr	126.197	Hygiene- und Schutzmaßnahmen (eigene u. gemeldete ISM-Maßnahmen)
12010106 Betrieb Parkeinrichtungen	125.000	Ausfall Parkgebühren Tiefgarage und öfftl. Parkplätze
03010109 Offene Ganztagschule	105.697	Ausfall Elternbeiträge
01060201 Zentraler Service	76.741	Objektschutz Rathaus, Hygienemaßnahmen
06020202 JBS Kluse	75.000	Ausfall Verkaufserlöse (z.B. Essenslieferungen an Kitas) abzgl. Minderaufw.
13020101 Stadtforst	50.000	Ausfall Verkaufserlöse, da durch intern. Lockdown vorerst kein Absatzmarkt
05030101 Beschäftigungsinitiative für SGB II-Leistungsempf.	40.000	Ausfall Erträge aus Arbeitsgelegenheiten (April - Juni)
08010104 Betrieb Sport- und Mehrzweckhallen	37.000	Einnahmeausfall im ersten Halbjahr
02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen	36.500	Ausfall Pfingstkirmes
06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege	30.225	Ausfall Elternbeiträge (30.000,--) und Schutzmaßnahmen
12010101 Gemeindestraßen	28.700	Verzicht auf Sondernutzungsgebühren
05020105 Übergangsheime für ausl. Flüchtlinge und Spätaussiedler	21.377	Hygiene- und Schutzmaßnahmen (eigene u. gemeldete ISM-Maßnahmen)
04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei	18.856	Gebührenauffälle abzgl. Minderaufwand
08010102 Betrieb des Hallenbades	18.000	Gebührenauffälle
02010501 Personenstandswesen	16.500	Beitragserstattungen u. rückläufiger Stammbuchverkauf (Ehe-Verschiebung)
02010101 Allg. und bes. Ordnungsrecht	15.267	Verstärkung Außendienst (Dienstleister)
04030101 Musikschule	11.597	Gebührenauffälle (ca. 10.500,--) und Schutzmaßnahmen
diverse weitere Produkte (Auswirkungen unter 10 Tsd. Euro)	40.377	Schutzmaßnahmen und Zusatzkosten (z.B. durch Service-Angebote)
Produkte, die durch reduziertes Leistungsangebot in erster Linie Aufwandsminderungen zu verzeichnen hatten:		
05020102 Leistungen für Asylbewerber	-2.000	reduzierter Leistungsaufwand
06020301 Erzieherischer Jugendschutz, Jugend- und Elternbildung	-3.000	reduzierter Leistungsaufwand
06020401 Öffentliche Spielflächen	-4.919	weniger Spielgeräte-Reparaturen
04010107 Kleinkunstveranstaltungen	-6.000	weniger Veranstaltungsaufwand (z.B. ausgefallener Mendener Sommer)
04010101 Theater	-6.000	reduzierter Aufwand (ca. 14.000,--), Gebührenauffälle (ca. 8.000,--)
06030111 Soziale Dienste	-10.000	reduzierter Fortbildungsaufwand
09010101 Orts- und Regionalplanung	-30.000	verschobene Projekte
06020201 Stadtteilarbeit	-30.714	Ausfall Ferienfreizeiten (58.500,-- Aufw.-minderung, Gebührenrückgang)
Gesamtsumme konsumtiv:	15.348.353	

Corona-Pandemie-Auswirkungen: teamorientierte Übersicht (konsumtiv) nach Höhe der Auswirkung sortiert

Team / Abteilung		Auswirkung	hauptsächlich verursacht durch ...
21.1	Team Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften	14.293.280	Ausfall Gewerbesteuer, Gemeindeanteile Est u. USt, Vergnügungssteuer
51.5	Team Tagesbetreuung	305.277	Elternbeiträge April bis Juli beitragsfrei gestellt; Assistenzkräfte KiTas
52.2	Team Schule und Sport	175.172	Elternbeiträge OGS (s.o.), Gebühreneinbrüche sportl. Einrichtungen
31	Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	126.453	Hygiene- und Schutzmaßnahmen (eigene und ISM-Maßnahmen)
60	Abt. Umwelt und Bauverwaltung	125.298	Ausfall Parkgebühren Tiefgarage und öfftl. Parkplätze
11.2	Team Zentraler Service	76.741	Objektschutz Rathaus, Hygienemaßnahmen (einschl. ISM)
32.1	Team Sicherheit und Ordnung	51.767	Ausfall Pflingstkirmes, Verstärkung Außendienst
67	Abt. Forst	50.000	Ausfall Verkaufserlöse, da durch intern. Lockdown vorerst kein Absatzmarkt
52.1	Team Soziales	43.400	Ausfall Erträge aus Arbeitsgelegenheiten (April - Juni); Sen.-treff-Schließung
51.4	Team Stadtteilarbeit	39.367	Ausfall Verkaufserlöse Kluse, teilw. kompensiert durch Minderaufwand
63	Abt. Straßenbau und Verkehr	28.700	Verzicht auf Sondernutzungsgebühren (Produkt Gemeindestraßen)
52.3	Team Integration	19.377	Hygiene- und Schutzmaßnahmen in Übergangsheimen
41.2	Dorte-Hillecke-Bücherei	18.856	Gebührenauffälle abzgl. Minderaufwand
32.2	Team Standesamt	16.500	Beitragserstattungen u. rückläufiger Stammbuchverkauf
41.4	Musikschule	11.597	Gebührenauffälle (ca. 10.500,-) und Schutzmaßnahmen
21.3	Team Finanzbuchhaltung	9.200	Gebührenauffälle (ca. 10.000,-), abgemildert durch Ausfall Fortbildungen
11.3	Team IT	3.704	Aufwand für Home-Office
11.0	Team BM-Büro	3.529	zusätzlicher Aufwand, u.a. für Krisenkommunikation u. Prävention
64	Mendener Baubetrieb	2.635	zusätzliche Hygienemaßnahmen
41.1	Kulturangelegenheiten u. Verantst.-org.	-9.500	eingeschränktes kulturelles Leistungsangebot
51.1	Stabsstelle Jugend und Familie	-13.000	eingeschränktes soziales Leistungsangebot
62	Abt. Planung und Bauordnung	-30.000	Verschobene Projekte
Gesamtsumme konsumtiv:		15.348.353	

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Vorwort zur Abweichungsanalyse:

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

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

Die Ertragsseite wird überschattet von dem überwiegend durch den Corona-Lockdown verursachten Einbruch der Gewerbesteuer. Mit 12,2 Mio. Euro Ertragsminderung ist es das entscheidende Ereignis, welches die städtische Ergebnisrechnung prägt. Verstärkt wird es durch die Mindererträge der Gemeindeanteile und einem Einbruch der Vergnügungssteuer, so dass für den gesamten Steuerbereich ein Minderertrag von über 15 Mio. Euro erwartet wird. Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen laufen hingegen weitgehend planmäßig.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
16010101 - 4013 Gewerbesteuer	-36.865.000,00	-24.651.700,00	12.213.300,00	Auswirkungen durch die Corona-Pandemie
16010101 - 4021 Einkommenst. (Gemeindeanteil)	-27.040.000,00	-24.440.000,00	2.600.000,00	
16010101 - 4021 Umsatzsteuer (Gemeindeanteil)	-5.096.000,00	-4.896.000,00	200.000,00	
16010101 - 4031 Vergnügungsst.	-1.000.000,00	-800.000,00	200.000,00	

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transfererträge

Die Transfererträge werden hauptsächlich durch zusätzliche Erträge bei der stationären Eingliederungs- und Jugendhilfe zum Berichtszeitpunkt fast 460 Tsd. Euro über Plan prognostiziert. Eine Überprüfung im Bereich „Soziale Dienste“ soll hier noch genauere Erkenntnisse bringen.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
06030111 Soziale Dienste - 4221633020 ...Leistungen für die stationäre Jugendhilfe	-240.000,00	-656.100,00	-416.100,00	Durch Fallzahlenänderungen und Gesetzesänderungen einerseits und durch Zahlungen für abgeschlossene Perioden andererseits sind diese Prognosewerte stets volatil.
06030111 Soziale Dienste - 4221633040 ...Leistungen für die stationäre Eingliederungshilfe	-120.000,00	-263.000,00	-143.000,00	
05020104 UVG - 4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-200.000,00	-120.000,00	80.000,00	Die Ertragsminderung ist laut Produktverantwortlichem auf eine zu hoch bemessene Planzahl zurückzuführen. Ein Zusammenhang mit Corona sei nicht direkt zu erkennen.
06020101 Förderung von Kindern in Tagespflege - 4211... soziale Leistungen außerhalb v. Einr.	-215.000,00	-185.000,00	30.000,00	Corona-bedingter Ausfall von einkommensabhängigen Kostenerstattungen

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Leistungsentgelte

Neben den Steuer-Einbußen macht sich der Corona-Lockdown des ersten Halbjahres besonders bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, wie Elternbeiträge oder Teilnehmergebühren bemerkbar. Gesamtstädtisch wird hier eine Einbuße von über 516 Tsd. Euro prognostiziert.

Wichtigste Abweichungen dieses Bereiches:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
06020102 Tageseinrichtungen... - 43212 - Elternbeiträge	-1.820.000,00	-1.595.000,00	225.000,00	Alle hier dargestellten Ertragsausfälle sind vorwiegend durch die Corona-Pandemie verursacht.
04030101 Musikschule - 43212 - Teilnehmergebühren	-360.000,00	-265.000,00	95.000,00	
12010106 Parkeinrichtungen - Parkgebühren	-335.000,00	-250.000,00	85.000,00	
02010201 Märkte und Sonderver- anstaltungen - 432114 Entgelte Pfingstkirmes	-77.000,00	0,00	77.000,00	

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Ertragskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Kostenerstattungen / sonstige ord. Erträge

Wie bei den Transfererträgen sind auch hier die Anpassung an Fallzahlen und Gesetzesänderungen von entscheidender Bedeutung. Aber auch hier spielt in diesem Jahr der Einfluss der Corona-Pandemie mit. Saldiert wird ein Minderertrag i.H.v. über 300 Tsd. Euro erwartet. Hierbei ist zu erwähnen, dass i.d.R. auch entsprechende Aufwandsminderungen gegenüberstehen. Bei den sonstigen ord. Erträgen werden etwas über 80 Tsd. Euro an Minderertrag erwartet, die sich auf unterschiedlichste Produkte verteilen und aufgrund der geringeren Einzel-Abweichungen nicht an dieser Stelle aufgeschlüsselt werden.

Die wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
05020102 Asylbewerber - 4481 Landesumlagen	-2.480.000,00	-1.500.000,00	980.000,00	Fallzahlenabhängige Integrationspauschale (korrespondierend zu Transferaufwand, Konto 5331). Durch jahresübergreifende Zahlungen sind zusätzliche Mehr- oder Mindererträge möglich.
04020101 VHS - 4483 Verbandsumlage	-377.000,00	-300.400,00	76.600,00	Dient zur Deckung der zugehörigen Transferaufwendungen auf Konto 5313.
05030101 Beschäftigungsinitiative - 44832 Gemeindeumlagen	-540.000,00	-500.000,00	40.000,00	Corona-bedingter Wegfall von Arbeitsgelegenheiten und den dazugehörigen Erträgen
01080105 Versorgung - 4486 Um- lagen sonstiger öfftl. Bereiche	-25.000,00	-132.000,00	-107.000,00	Erstattung von Versorgungslasten
06020102 Tageseinrichtungen ... - 4481 Landesumlagen	-7.880.000,00	-8.218.000,00	-338.000,00	Dient zur Deckung der zugehörigen Transferaufwendungen auf Konto 5318 (incl. KiBiz).

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

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Aufwandskonten**Personal - und Versorgungsaufwendungen**

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
alle Produkte - Personalaufwand	31.419.300	32.073.300	654.000	Im Plan wurde der einzusparende HSP*-Anteil für 2020 berücksichtigt (s. Produkt 01080101). Weiterhin werden hier die Versorgungs- und Beihilferückstellungen der aktiven Leistungsempfänger gebucht (s. Produkte 01080105 und 01080106).
Versorgungsaufwand	6.979.300	6.979.300	0	

Im Planbetrag wurde auf dem Produkt „Personalmanagement“ der für 2020 einzusparende HSP-Anteil i.H.v. 987.500 Euro berücksichtigt, da zum Planungszeitpunkt die produktspezifischen Auswirkungen und zeitversetzte Wiederbesetzungen noch nicht vorhergesehen werden konnten. In der Prognose und den Ist-Buchungen müssen sich diese HSP-Effekte auf den Einzelprodukten zeigen.

Die ausgewiesene Planabweichung ist auf folgende Ursachen zurückzuführen:

- nicht eingeplante Höhergruppierungen
- nicht eingeplante notwendige Stellenbesetzungen
- auf den Einzelprodukten noch nicht prognostizierte Einspareffekte (HSP)

Es wurde festgestellt, dass in einigen Fällen Produktverantwortliche die aufgeteilten Personalanteile noch nicht nachvollziehen konnten. Aus diesem Grund wurde eine Überprüfung der Produktanteile angestoßen, die bis zum nächsten Bericht mehr Klarheiten bringen soll. Hier handelt es sich größtenteils um interne Verschiebungseffekte, die für die gesamtstädtische Planabweichung i.d.R. nicht von Belang sind.

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

Erläuterung zum Heubeck-Gutachten:

Grundlage für die Verbuchung der Versorgungs- und Beihilferückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sach- und Dienstleistungen

Auch in diesem Jahr hält der rückläufige Trend der Sach- und Dienstleistungskosten an. Über 567 Tsd. Euro an Minderaufwand werden nach derzeitigem Berichtsstand ausgewiesen. Neben des anhaltenden Spareffektes vieler diverser Produkte spielt in diesem Jahr auch ein Corona-bedingter Minderaufwand eine Rolle, z.B. durch den Ausfall von Veranstaltungen und Projekten.

Einige der größten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
12010101 Gemeindestraßen - 5241 Straßenunterhaltungskosten	1.550.000,00	1.300.000,00	-250.000,00	z.T. Corona-bedingte Projektverzögerungen sorgen dafür, dass Mittel in diesem Jahr nicht mehr abgerufen werden
12010101 Gemeindestraßen - 5291 Straßenzustandserfassung	150.000,00	20.000,00	-130.000,00	
12010101 Gemeindestraßen - 5235 Erstattung an verb. Untern.	1.900.000,00	1.758.600,00	-141.400,00	Anteil öfftl. Interesse an Oberflächenentwässerung (SEM)
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen - 5297 Pflingstkirmes	42.000,00	1.500,00	-40.500,00	Corona-bedingter Ausfall der Pflingstkirmes
03010101 Grundschulen - 5231 Erstattungen an das Land	0,00	137.600,00	137.600,00	Der Verkauf der Nikolaus-Groß-Schule bedingt die Erstattung von Fördergeldern

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Transferaufwendungen

Mit fast 3,6 Millionen Euro Minderaufwand bilden die Transferaufwendungen den größten Effekt der Aufwandsseite und prägen das Gesamtergebnis entscheidend mit. Würde man das Corona-Ergebnis neutralisieren, würde diese Position zu einer positiven Planüberschreitung beitragen. Gesetzes- und Fallzahlenänderungen sorgen in erster Linie im Sozialbereich für diese Entwicklung.

Hier einige der wichtigsten Abweichungen:

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
05020102 Leistungen für Asylbewerber - 5331 Soziale Leistungen ...außerhalb v. Einrichtungen	3.000.000,00	1.400.000,00	-1.600.000,00	Die Umlagen unterliegen einer Anpassung an vorliegende Fallzahlen. Analog zur sinkenden Integrationspauschale (Konto 4481) sinkt hier auch die Transferleistung.
16010101 Steuern - 5341 Gewerbesteuerumlage	2.778.200,00	1.857.800,00	-920.400,00	Analog zum Einbruch der Gewerbesteuer sinkt auch die Gewerbesteuerumlage.
06030111 Soziale Dienste - 5332 633020 für stationäre Jugendh.	3.500.000,00	2.750.000,00	-750.000,00	Durch gesetzliche Änderungen kommt es seit 2017 zu einer Verlagerung der stationären zur ambulanten Jugendhilfe. Weiterhin finden in dieser Hinsicht konsequent Fallüberprüfungen statt. Seit diesem Jahr gehören beide Bereiche zu dem Produkt „Soziale Dienste“.
06030111 Soziale Dienste - 5331 633010 für ambulante Jugendh.	700.000,00	950.000,00	250.000,00	
16010201 Allg. Umlagen - 5374 Kreisumlage	33.282.000,00	32.984.400,00	-297.600,00	Die gesunkene Kreisumlage sorgt weiterhin für einen positiven Effekt bei den Transferleistungen.
06030111 Soziale Dienste - 5331 633030 für amb. Eingl.-hilfe	620.000,00	400.000,00	-220.000,00	weitere rückläufige Prognosen im Bereich der sozialen Dienste, die in erster Linie auf veränderte Fallzahlen zurückzuführen sind.
06030111 Soziale Dienste - 5332 635010 für Schutzmaßnahmen....	250.000,00	125.000,00	-125.000,00	
06020102 Tageseinrichtungen - 5318 Zuschüsse (incl. KiBiz)	9.460.000,00	9.710.000,00	250.000,00	Anpassungen an das neue KiBiz-Gesetz verursachen höhere Transferleistungen.
05020104 UVG - 5339 Sonstige soziale Leistungen	1.650.000,00	1.700.000,00	50.000,00	Bei den UVG-Fällen zeichnet sich eine höhere Fallentwicklung als erwartet ab.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche
Abweichungsanalyse Aufwandskonten

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen handelt es sich um viele „kleine Effekte“, die insgesamt zu einem gesamtstädtischen Minderaufwand von ca. 273 Tsd. Euro führen. Hierzu trägt entscheidend die Vorabrechnung der ISM-Mieten bei (s.u.). Weitere Abweichungen sind auf den Einzelprodukten zu sehen und würden hier den Rahmen sprengen.

Produkt-Sachkonto	Plan 2020	PROGNOSE	prognostizierte Planabweichung	Erläuterungen
Diverse Produkte - 54221 ISM-Mietaufwand	7.257.700,00	7.077.600,00	-180.100,00	Nach vorläufiger ISM-Abrechnung zum Stichtag fallen die ISM-Mieten positiver aus als erwartet. Neuere Buchungen lassen jedoch eher einen negativeren Trend erwarten.

Geschäftsbereich: I – III und Sonderbereiche

Städtische Ergebnisrechnung, Planabweichungen

Abweichungsanalyse Produktkonten

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

TOP - 10 - Abweichungen	Plan 2020	PROGNOSE	Abw.	Kurz-Info / Hauptgründe
TOP 10 der negativen Plan-Ist-Abweichungen (+) = Zusatzkosten bzw. Mindereinnahmen)				
16010101 Steuern	-81.659.600,00	-67.373.500,00	14.286.100	Corona-bedingter Steuereinbruch incl. Gewerbesteuer-Umlage
02010199 Corona-Pandemie	0,00	350.000,00	350.000	vorwiegend Hygiene- und Schutzmaßnahmen, gesamtstädtisch
04030301 Museum	307.400,00	623.200,00	315.800	zusätzliche Berücksichtigung "Gut Rödinghausen" bei ISM-Mieten
12010106 Betrieb Parkeinrichtungen	-194.400,00	22.300,00	216.700	Corona-bedingte Gebührenauffälle
03010101 Grundschulen	2.285.600,00	2.483.700,00	198.100	Landesrückzahlung wg. Verkauf "Nikolaus-Groß-Schule"
01090301 Steuerverwaltung	-172.100,00	-46.800,00	125.300	Planung der Säumnis-, Verspätungszuschläge zu hoch
04030101 Musikschule	180.700,00	272.900,00	92.200	Corona-bedingte Gebührenauffälle
05020104 UVG	618.600,00	699.600,00	81.000	unerwarteter Anstieg von Fallzahlen
05030101 Beschäftigungsinitiative	-42.700,00	36.900,00	79.600	Corona-bedingter Wegfall von Arbeitsgelegenheiten
13020101 Stadtforst	260.700,00	333.100,00	72.400	Corona-bedingter Ausfall von Holzverkäufen
TOP 10 der positiven Plan-Ist-Abweichungen (-) = zusätzliche Erträge bzw. Minderaufwand)				
06030111 Soziale Dienste	8.886.200,00	7.237.900,00	-1.648.300	insbes. durch Verlagerung stationärer zu ambulanten Hilfen
05020102 Leistungen für Asylbewerber	787.700,00	151.100,00	-636.600	Anpassung an Fallzahlen
12010101 Gemeindestraßen	6.032.600,00	5.495.600,00	-537.000	personell bedingter Ausfall von Projekten, Straßenzustandserfassung
16010201 Allgemeine Umlagen	21.679.900,00	21.371.200,00	-308.700	gesunkene Kreisumlage (297 Tsd.), höhere Schlüsselzuweisungen
03010109 Offene Ganztagschule	521.100,00	276.700,00	-244.400	höhere Elternbeiträge kompensieren sogar Corona-bedingte Effekte
02030101 Brandschutz	2.948.300,00	2.774.600,00	-173.700	niedriger ausfallender ISM-Mietaufwand
16020101 Zinsen	2.007.500,00	1.873.500,00	-134.000	niedriger verrechnete Personal
06020201 Stadtteilarbeit	1.313.800,00	1.200.900,00	-112.900	Corona-bedingter Ausfall von Veranstaltungen u. Projekten
01080105 Versorgung	5.269.800,00	5.161.800,00	-108.000	Versorgungslastenausgleich
01120101 Allg. städtische Liegenschaften	1.067.600,00	976.500,00	-91.100	Effekte durch Neustrukturierung und ISM-Gebäudeübergänge

Der HSP-Einspareffekt auf dem Produkt Personalmanagement (01080101) wurde bewusst nicht dargestellt, da er sich indirekt über alle Produkte mit Personalkosten auswirkt und nicht direkt darstellbar ist. Auch andere Personaleffekte wurden nicht berücksichtigt, da hier zurzeit eine Produktanteilsüberprüfung läuft, die zum nächsten Bericht erst abgeschlossen sein wird.

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.

Organisationseinheit	Leitung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Geschäftsbereich I	M. Wächter	11.525.502,30	13.373.200	8.122.585,28	14.112.600	739.400
11 Abt. Zentrale Dienste	W. Lück	11.379.453,17	13.194.800	8.054.108,67	13.934.300	739.500
33 Abt. Recht	I. Häusser-Marquis	146.049,13	178.400	68.476,61	178.300	-100
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-26.024.812,63	-27.761.900	-1.910.604,70	-15.983.800	11.778.100
21 Abt. Finanzverwaltung	M. Schmidt	-57.344.050,65	-61.856.500	-22.207.585,62	-47.987.900	13.868.600
41 Abt. Kulturbüro	A. Nolte	2.493.401,61	2.548.800	1.746.707,37	2.757.600	208.800
51 Abt. Jugend und Familie	C. Goebels	15.085.412,09	17.273.400	8.642.775,95	15.518.600	-1.754.800
52 Abt. Schule, Sport und Soziales	U. Menge	13.740.424,32	14.272.400	9.907.497,60	13.727.900	-544.500
Geschäftsbereich III	S. Arlt	11.454.247,37	13.062.800	8.863.388,77	12.379.900	-682.900
31 Abt. Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.702.754,13	2.948.300	2.084.368,00	2.725.700	-222.600
32 Abt. Bürgerdienste, Sicherh. u. Ordng.	B. Renfordt	692.542,71	832.800	358.705,57	680.500	-152.300
6 Fachbereich Umwelt, Planen und Bauen	F. Wagenbach	8.058.950,53	9.281.700	6.420.315,20	8.973.700	-308.000
Sonderbereiche		653.491,49	611.400	360.555,30	610.900	-500
14 Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	348.241,42	282.300	209.052,77	281.800	-500
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	62.700,62	69.500	29.753,32	69.500	0
PR Personalrat	R. Heidenreich	242.549,45	259.600	121.749,21	259.600	0
AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS (Corona-Pandemie - Produkt 02010199)		0,00	0	204.053,00	350.000	350.000
Gesamtergebnis STADT		-2.391.571,47	-714.500	15.639.977,65	11.469.600	12.184.100

Geschäftsbereich: I – II

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Geschäftsbereich I	M. Wächter	11.525.502,30	13.373.200	8.122.585,28	14.112.600	739.400
11.0 Team BM-Büro	W. Lück	1.234.341,61	1.331.200	559.445,73	1.293.400	-37.800
11.1 Team Personal	A. Loersch	4.781.987,70	5.661.900	4.792.789,94	6.331.100	669.200
11.2 Team Zentraler Service	R. Midderhoff	3.977.808,58	4.686.400	1.764.387,16	4.750.500	64.100
11.3 Team IT	M. Hankeln	1.385.315,28	1.515.300	937.485,84	1.559.300	44.000
33 Abteilung Recht	I. Häusser-Marquis	146.049,13	178.400	68.476,61	178.300	-100
Geschäftsbereich II	U. Siemonsmeier	-26.024.812,63	-27.761.900	-1.910.604,70	-15.983.800	11.778.100
21.1 Team Finanzen, Beteiligungen...	C. Schmitz	-59.119.810,57	-64.178.500	-23.451.158,17	-50.260.200	13.918.300
21.2 Team Steuerverwaltung	A. Träger	-113.083,52	-172.100	-132.268,16	-46.800	125.300
21.3 Team Finanzbuchhaltung	B. Kißing	1.888.843,44	2.494.100	1.375.840,71	2.319.100	-175.000
41.1 Kulturangelegenheiten	A. Nolte	1.106.880,30	1.145.200	715.563,76	1.034.900	-110.300
41.2 Dorte-Hillecke-Bücherei	V. Czerwinski	681.640,51	784.500	387.871,31	695.800	-88.700
41.3 Archiv	S. Reisloh	181.222,66	131.000	57.460,67	130.800	-200
41.4 Musikschule	H. Busemann	216.929,30	180.700	88.548,89	272.900	92.200
41.5 Museum	J. Törnig-Struck	306.728,84	307.400	497.262,74	623.200	315.800
51.0 Stabsstelle und Team 51.2	C. Goebels - S. Voß	7.685.322,27	9.053.700	4.135.227,75	7.428.400	-1.625.300
51.3 Team Ambulante Hilfen	A. Stange	85.126,16	123.000	58.954,42	142.600	19.600
51.4 Team Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	2.164.433,66	2.378.600	1.196.283,07	2.290.900	-87.700
51.5 Team Tagesbetreuung	N. Huckschlag	5.150.530,00	5.718.100	3.252.310,71	5.656.700	-61.400
52.1 Team Soziales	U. Knest	1.503.158,44	1.600.700	643.486,91	1.856.600	255.900
52.2 Team Schule und Sport	A. Richlik	11.858.830,87	11.465.300	8.981.349,37	11.370.900	-94.400
52.3 Team Integration	D. Bröcking	378.435,01	1.206.400	282.661,32	500.400	-706.000

Geschäftsbereich: -III und Sonderbereiche

Übersicht mit Team-Ergebnissen

Organisationseinheit	Leitung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Geschäftsbereich III	S. Arlt	11.454.247,37	13.062.800	8.863.388,77	12.379.900	-682.900
31 Feuerschutz und Rettungsdienst	W. Semrau	2.702.754,13	2.948.300	2.084.368,00	2.725.700	-222.600
32.1 Team Sicherheit und Ordnung	B. Renfordt	485.213,29	531.000	187.823,63	364.700	-166.300
32.2 Team Standesamt	M. Gies	79.181,00	78.800	41.417,62	93.400	14.600
32.3 Team Bürgerbüro	M. Klein	128.148,42	223.000	129.464,32	222.400	-600
60 Abt. Umwelt und Bauverwaltung	S. Christiansen	807.264,70	1.089.000	393.411,75	1.215.300	126.300
62 Abt. Planung und Bauordnung	J. Müller	849.572,52	1.025.700	422.162,96	1.033.800	8.100
63 Abt. Straßenbau und Verkehr	D. Wiegand	6.309.350,91	6.906.300	4.237.912,10	6.360.200	-546.100
64 Mendener Baubetrieb	M. Neuhaus	64.025,07	0	1.157.523,35	31.300	31.300
67 Abt. Forst	D. Basse	28.737,33	260.700	209.305,04	333.100	72.400
Sonderbereiche		653.491,49	611.400	360.555,30	610.900	-500
14 Rechnungsprüfungsamt	M. Rademske	348.241,42	282.300	209.052,77	281.800	-500
GL Gleichstellungsstelle	A. Swoboda	62.700,62	69.500	29.753,32	69.500	0
PR Personalrat, Schwerb.-vertretung	R. Heidenreich	242.549,45	259.600	121.749,21	259.600	0
Corona-Pandemie		0,00	0	204.053,00	350.000	350.000
Gesamtergebnis STADT		-2.391.571,47	-714.500	15.639.977,65	11.469.600	12.184.100

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

GESCHÄFTSBEREICH I

Geschäftsbereich: I

Geschäftsbereichsleitung: Bürgermeister M. Wächter

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich I

Übersicht Geschäftsbereich I	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-449.121,63	-533.300,00	-103.800,00	-473.300	60.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.556,97	-6.300,00	-1.238,59	-6.200	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.872,11	-46.100,00	-3.323,15	-7.200	38.900
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.532.436,13	-731.900,00	-1.184.402,37	-946.700	-214.800
Sonstige ordentliche Erträge	-4.278.922,19	0,00	0,00	0	0
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-6.389.909,03	-1.317.600,00	-1.292.764,11	-1.433.400	-115.800
Personalaufwendungen	7.907.843,55	3.515.900,00	2.084.773,88	4.351.800	835.900
Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	6.979.300,00	4.723.553,07	6.979.300	0
Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen	1.993.974,69	1.802.500,00	1.040.217,25	1.808.300	5.800
Bilanzielle Abschreibungen	747.589,33	405.700,00	205.424,31	414.700	9.000
Transferaufwendungen	32.936,91	13.000,00	276,00	13.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.316.992,49	1.938.500,00	1.352.915,89	1.943.000	4.500
Ordentliche Aufwendungen	17.884.780,47	14.654.900,00	9.407.160,40	15.510.100	855.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.494.871,44	13.337.300,00	8.114.396,29	14.076.700	739.400
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	30.630,86	35.900	8.188,99	35.900	0
ERGEBNIS	11.525.502,30	13.373.200,00	8.122.585,28	14.112.600	739.400

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-449.121,63	-533.300	-103.800,00	-473.300	60.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.474,47	-6.100	-1.153,59	-6.000	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.872,11	-46.100	-3.323,15	-7.200	38.900
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.532.416,13	-731.900	-1.184.346,13	-946.600	-214.700
Sonstige ordentliche Erträge	-4.278.922,19	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-6.389.806,53	-1.317.400	-1.292.622,87	-1.433.100	-115.700
Personalaufwendungen	7.790.049,57	3.390.100	2.024.405,36	4.226.000	835.900
Versorgungsaufwendungen	5.885.443,50	6.979.300	4.723.553,07	6.979.300	0
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.978.143,72	1.753.900	1.034.083,57	1.759.700	5.800
Bilanzielle Abschreibungen	747.589,33	405.700	205.424,31	414.700	9.000
Transferaufwendungen	32.936,91	13.000	276,00	13.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.304.465,81	1.934.300	1.350.800,24	1.938.800	4.500
Ordentliche Aufwendungen	17.738.628,84	14.476.300	9.338.542,55	15.331.500	855.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.348.822,31	13.158.900	8.045.919,68	13.898.400	739.500
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	30.630,86	35.900	8.188,99	35.900	0
ER G E B N I S	11.379.453,17	13.194.800	8.054.108,67	13.934.300	739.500

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan-Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.871,00	-270.300	-322,00	-270.400	-100
Öfftl.-rechtliche Leistungsentgelte	-22,49	-100	0,00	0	100
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100,00	-1.000	0,00	-100	900
Kostenerstattungen u. -umlagen	-12.339,18	-7.300	-3.020,85	-8.800	-1.500
Ordentliche Erträge	-16.332,67	-278.700	-3.342,85	-279.300	-600
Personalaufwendungen	659.621,55	798.800	298.757,00	755.500	-43.300
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	33.931,61	245.700	10.552,89	247.200	1.500
Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	300	322,00	300	0
Transferaufwendungen	32.936,91	13.000	276,00	13.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	519.516,27	551.500	252.765,69	556.100	4.600
Ordentliche Aufwendungen	1.249.877,34	1.609.300	562.673,58	1.572.100	-37.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.233.544,67	1.330.600	559.330,73	1.292.800	-37.800
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	796,94	600	115,00	600	0
ER G E B N I S	1.234.341,61	1.331.200	559.445,73	1.293.400	-37.800

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan-Abweichung
01010101 Gemeindeorgane	W. Lück	592.629,02	507.600	249.445,40	508.600	1.000
01010102 Sitzungsmanagement	W. Lück	552.132,53	600.000	254.773,21	561.200	-38.800
01070101 Medienwesen	J. Ehrlich	5.698,02	74.000	35.710,70	74.000	0
01140101 Datenschutz	M. Roth	15.819,82	15.800	8.078,94	15.900	100
10010104 Smart Cities	W. Lück	0,00	30.000	0,00	30.000	0
15010101 Stadtservice, Tourismus	W. Lück	68.062,22	53.800	11.437,48	53.700	-100
15040101 Campus digitale Kreativität	T. Höddinghaus	0,00	50.000	0,00	50.000	0

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
95,49%	92,61%	93,50%	92,32%	1,01%	0,78%	0,82%	0,90%	1,98%	3,58%	2,03%	2,98%

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01010101 Gemeindeorgane

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produktverantwortung: W. Lück

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	-100,00	-1.000	0,00	-100	900
4485000000 Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen *	-5.223,56	-2.000	-2.059,04	-3.500	-1.500
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-745,50	-1.000	0,00	-1.000	0
Ordentliche Erträge	-6.069,06	-4.000	-2.059,04	-4.600	-600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	571.689,00	473.800	235.156,03	473.800	0
5261200000 Fortbildung	2.000,05	3.000	0,00	2.000	-1.000
5261400000 Reisekosten	1.549,46	2.000	694,16	2.000	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.343,19	10.000	4.297,31	10.000	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte **	1.275,61	2.000	0,00	0	-2.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	660,64	1.300	124,66	1.300	0
5421500000 Aufwandsentschädigungen VV ***	10.207,20	10.900	7.590,31	15.500	4.600
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.397,47	1.500	830,80	1.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.246,35	4.000	677,14	4.000	0
5441200000 Versicherungen	2.214,11	2.500	2.006,03	2.500	0
5491000000 Verfügungsmittel	115,00	600	128,00	600	0
Ordentliche Aufwendungen	598.698,08	511.600	251.504,44	513.200	1.600
ERGEBNIS	592.629,02	507.600	249.445,40	508.600	1.000

Aktuelle Erläuterungen:

* z.B. ZfA, WSG, Stadtwerke

** Der Neubürgerantrag für 2020 entfällt.

*** Die Entschädigungsverordnung wurde rückwirkend zum 01.01.2020 geändert.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Produktverantwortung: W. Lück

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

		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 - 30.06. -
Zu Ziel...	PLAN	IST	IST	IST	IST	IST	IST	IST
1. Sitzungen	70	77	66	79	74	69	81	31
2. Ø Sitz.-Std.	1,50	1,55	1,52	1,35	1,78	1,63	1,41	1,43

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
9,97%	12,30%	5,66%	5,48%	1,14%	0,71%	0,38%	0,76%	0,26%	0,25%	0,39%	1,06%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01010102 Sitzungsmanagement

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produktverantwortung: W. Lück

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen *	-4.020,72	-2.800	0,00	-2.800	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-2.349,40	-1.500	-961,81	-1.500	0
Ordentliche Erträge	-6.370,12	-4.300	-961,81	-4.300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	55.709,93	74.300	14.468,52	31.000	-43.300
5281800000 Kaltgetränke	1.471,58	1.500	996,97	1.500	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen **	0,00	0	0,00	4.500	4.500
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	478.689,54	500.000	229.434,26	500.000	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	1.670,00	3.500	359,27	3.500	0
5492000000 Fraktionszuwendungen	20.961,60	25.000	10.476,00	25.000	0
Ordentliche Aufwendungen	558.502,65	604.300	255.735,02	565.500	-38.800
ER G E B N I S	552.132,53	600.000	254.773,21	561.200	-38.800

Aktuelle Erläuterungen:

Hauptsächlich durch (interne) Personalveränderungen wird zum Berichtszeitpunkt für das Produkt in 2020 ein Minderaufwand von über 38 Tsd. Euro erwartet.

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

** Testweise Aufzeichnung von Ratssitzungen

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	5.698,02	74.000	35.710,70	74.000	0
ERGEBNIS	5.698,02	74.000	35.710,70	74.000	0

* 2019 wurden einige Stellenanteile entgegengesetzt der Planung dem Produkt 01010101 zugeordnet

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamleitung: W. Lück

Produkt: 01140101 Datenschutz

Produktverantwortung: M. Roth

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-22,49	-100	0,00	0	100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	15.842,31	15.900	8.078,94	15.900	0
ER G E B N I S	15.842,31	15.800	8.078,94	15.900	100

Beschreibung:

Seit 2020 ist das Produkt „Datenschutz“ unter der Leitung des Bürgermeisterbüros.

Der Datenschutzbeauftragte ist zuständig für die Beantwortung aller Fragen, die den Datenschutz betreffen. Er hat gem. Art. 39 DSGVO insbesondere folgende Aufgaben und Befugnisse:

- Unterrichtung und Beratung des Verwaltungsvorstandes in Grundsatzfragen zum Datenschutz
- Unterrichtung, Beratung und Unterstützung der in § 3 genannten Stellen, einschließlich der Personalvertretung in allen Fragen des Datenschutzes
- Unmittelbare Ansprechperson aller Beschäftigten der Stadt Menden (Sauerland) in Angelegenheiten des Beschäftigtendatenschutzes
- Unmittelbare Ansprechperson der Bürgerinnen und Bürger der Stadt und der Mitglieder des Rates und seiner Ausschüsse in Fragen des Datenschutzes
- Zusammenarbeit mit dem Landesbeauftragten für Datenschutz und Informationsfreiheit Nordrhein-Westfalen (LDI NRW)
- Beratung der Organisationseinheiten (§ 3) i.Z.m. dem Datenschutz, Folgenabschätzung und Überwachung ihrer Durchführung gem. Art. 35 DSGVO
- Mitwirkung bei Projekten mit datenschutzrelevanten Komponenten
- Unterstützung bei der Formulierung von Verträgen, deren Gegenstand die Verarbeitung personenbezogener Daten ist (Datenverarbeitung im Auftrag)
- Überwachung der Organisationseinheiten (§ 3) im Hinblick auf die Einhaltung der Vorgaben zum Datenschutz
- Teilnahme an internen Arbeitskreisen und Vertretung der Stadt in externen Arbeitskreisen und Gremien mit datenschutzrechtlichem Bezug
- Entwicklung von Schulungskonzepten und Durchführung von Schulungen zu datenschutzrechtlichen Themen
- Organisation und Vermittlung von Schulungen der Beschäftigten zu datenschutzrechtlichen Themen

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produkt: 10010104 Smart Cities****Produktverantwortung: W. Lück****Beschreibung:**

Gemeinsam mit der Südwestfalen Agentur und den Städten Arnsberg, Bad Berleburg, Olpe und Soest hat sich Menden erfolgreich beim Wettbewerb des Bundesbauministeriums „Smart Cities“ durchsetzen können. Das Ministerium hat am 10. Juli 2019 mitgeteilt, dass die „5 für Südwestfalen“ zu den 13 Modellkommunen in Deutschland gehören werden und somit zu Smart Cities werden.

Allen voran stehen die Ideen und Vorschläge der Mendener Bürger. Denn die Bürger sollen bei „Smart Cities“ im Mittelpunkt stehen und u.a. in Workshops ihre Ideen einbringen. Als Schwerpunkte wurden bereits jetzt die Datenbereitstellung, Datennutzung und -verknüpfung sowie Eco-Mobilität im ländlichen Raum definiert.

Weitere Informationen sind unter: www.bmi.bund.de/smart-cities oder unter www.suedwestfalen-agentur.com zu finden.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4140000000 Bundeszuwendungen für laufende Zwecke		-270.000	0,00	-270.000	0
Ordentliche Erträge		-270.000	0,00	-270.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal		150.000	0,00	150.000	0
5261200000 Fortbildung		25.000	0,00	25.000	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand		125.000	0,00	125.000	0
Ordentliche Aufwendungen		300.000	0,00	300.000	0
ERGEBNIS		30.000	0,00	30.000	0

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.0 Bürgermeisterbüro

Teamentleitung: W. Lück

Produkt: 15010101 Stadtservice und Tourismus

Produktverantwortung: W. Lück

Beschreibung:

Maßnahmen zur Außendarstellung und Imagepflege der Stadt Menden und ihrer Verwaltung

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
15,02%	20,19%	45,88%	20,19%	5,44%	0,56%	2,77%	0,75%	29,00%	48,41%	38,13%	48,41%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.871,00	-300	-322,00	-400	-100
Ordentliche Erträge	-3.871,00	-300	-322,00	-400	-100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.682,29	10.800	5.342,81	10.800	0
5235000000 Weihnachtsbeleuchtung (Erstattung an Stadtwerke)	15.208,88	18.600	4.112,62	18.600	0
5235100000 Servicepauschale ISM	4.697,00	6.300	0,00	6.300	0
5241000000 Unterhaltung (z.B. Balkonbepflanzung Altes Rathaus)	725,20	1.000	327,17	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.871,00	300	322,00	300	0
5318000000 Zuschüsse an Vereine und Verbände *	32.936,91	13.000	276,00	13.000	0
5493000000 Beiträge **	3.015,00	3.500	1.263,88	3.500	0
Ordentliche Aufwendungen	71.136,28	53.500	11.644,48	53.500	0
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	796,94	600	115,00	600	0
ERGEBNIS	68.062,22	53.800	11.437,48	53.700	-100

*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: 11.0 Bürgermeisterbüro****Teamleitung: W. Lück****Produkt: 15040101 Campus für Digitale Kreativität****Produktverantwortung: T. Höddinghaus****Beschreibung:**

Der Campus für digitale Kreativität soll auf dem Gut Rödinghausen im Mendener Stadtteil Lendringens entstehen. Ergänzend zu dem dort entstehenden Industriemuseum Menden im historischen Herrenhaus des Guts, soll der Campus ein digitales Bildungs- und Weiterbildungszentrum sein. Er soll die Brücke zwischen Historie, Vergangenheit und Zukunft, Digitalem schlagen. Aber auch zwischen der nüchternen Welt der Digitalisierung und der künstlerischen Welt. Ganz im Sinne des strategischen Rahmens der Regionale 2025 DNA: digital – nachhaltig – authentisch.

Ziele:

Der Campus soll:

- den historischen Kontext bewahren und erhalten
- junge Menschen fit machen und ihr Wissen vor Ort halten
- die Fachkräfteversorgung in der Region verbessern
- Identifikation schaffen

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5291200000 Gutachten und Verfahren (Machbarkeitsstudie)	0,00	50.000	0,00	50.000	0
ERGEBNIS		50.000	0,00	50.000	0

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

11.1 Personal

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Kostenerstattungen u. -umlagen	-741.195,65	-118.500	-281.709,63	-303.100	-184.600
Sonstige ordentliche Erträge	-3.985.895,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-4.727.090,65	-118.500	-281.709,63	-303.100	-184.600
Personalaufwendungen	4.465.389,78	377.100	773.901,77	1.232.900	855.800
Versorgungsaufwendungen	4.927.362,97	5.274.800	4.239.328,08	5.274.800	0
Sach- und Dienstleistungen	93.835,13	107.000	46.736,68	105.000	-2.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.490,47	21.500	14.533,04	21.500	0
Ordentliche Aufwendungen	9.509.078,35	5.780.400	5.074.499,57	6.634.200	853.800
ERGEBNIS	4.781.987,70	5.661.900	4.792.789,94	6.331.100	669.200

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
01060303 Altersteilzeit	A. Loersch	54.714,01	74.700	272.797,14	74.700	0
01060304 Elternzeit, Beurlaubung u.a.	A. Loersch	243.790,00	384.200	61.381,51	252.500	-131.700
01080101 Personalmanagement	A. Loersch	-2.519.206,07 *	-494.300	143.733,87	416.600	910.900
01080102 Ausbildung	S. Krause	382.975,03	427.500	208.578,97	425.500	-2.000
01080105 Versorgung	M. Semer	6.619.714,73	5.269.800	4.106.298,45	5.161.800	-108.000

* Rückstellungsauflösung für schwebende Verfahren

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	561.357,53	574.400	272.797,14	574.400	0
5071000000 Zuführung Altersteilzeitrückstellung	-506.643,52	-499.700	0,00	-499.700	0
Ordentliche Aufwendungen	54.714,01	74.700	272.797,14	74.700	0
ERGEBNIS	54.714,01	74.700	272.797,14	74.700	0

* s. Erläuterungen

Aktuelle Erläuterungen:

Diesem Produkt sind Mitarbeiter zugeordnet, die das Altersteilzeitmodell gewählt haben. In der aktiven Phase werden Rückstellungen gebildet, die beim Jahresabschluss aufgelöst werden.

Ergebnisrechnung 01060304 Elternzeit u.a.	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	243.790,00	384.200	61.381,51	252.500	-131.700
ERGEBNIS	243.790,00	384.200	61.381,51	252.500	-131.700

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.

Geschäftsbereich: I**Abteilung: 11 Zentrale Dienste****Abteilungsleitung: W. Lück****Team: 11.1 Personal****Teamleitung: A. Loersch****Produkte: 01080101, 01080102, 01080105****Personalmanagement / Ausbildung / Versorgung****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:Finanzziele:

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

Strategische Ziele:

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

Operationale Ziele:

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

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4481000000 Landesumlagen, Ausgleichsabgaben	-18.954,48	-18.500	-7.080,00	-18.500	0
4482000000 Personalkostenerstattungen Märkischer Kreis	-31.670,93	-25.000	-15.000,00	-25.000	0
4488000000 Kostenumlagen übriger Bereiche (incl. GVV)	-640,00	-50.000	-126.600,00	-126.600	-76.600
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-3.256.185,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.307.450,41	-93.500	-148.680,00	-170.100	-76.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	754.954,47	543.200	275.547,59	543.200	0
eingespartes HSP-Einsparpotential *	→ Einzelprodukte	-987.500	→ Einzelprodukte	→ Einzelprodukte	987.500
5261200000 Fortbildung	1.695,76	2.000	182,96	2.000	0
5261220000 Personalentw. incl. Fortbildung für Führungskräfte	10.117,39	20.000	2.150,28	20.000	0
5279100000 Veranstaltungen (Seniorentreffen, Betr.-ausflug)	1.569,30	2.000	0,00	2.000	0
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	897,00	500	65,00	500	0
5431150000 Ehrungen/Gratulationen	4.244,44	4.000	2.384,95	4.000	0
5431220000 Aufwand für Stellenausschreibungen	14.765,98	15.000	12.083,09	15.000	0
Ordentliche Aufwendungen	788.244,34	-400.800	292.413,87	586.700	987.500
ERGEBNIS	-2.519.206,07	-494.300	143.733,87	416.600	910.900

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

Haushaltssanierungsplan: Maßnahme 01 – Personalaufwendungen (50% Wiederbesetzungssperre)

Bis zum Jahr 2022 scheidet Mitarbeiter in einer Größenordnung von 200 vollzeitverrechneten Stellen aus dem Dienst aus. Bei einer Wiederbesetzungssperre von rd. 50%, beträgt das Einsparpotential rd. 4,5 Mio. €. Bis zum 31.12. 2019 soll ein Konsolidierungsvolumen bezogen auf die Personalaufwendungen von 3,72 Mio. € erreicht werden. Die Maßnahme 02 (Stelleneinsparungen Bürgerbüro) wurde aus abrechnungstechnischen Gründen mit dieser Maßnahme zusammengeführt.

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01080102 Ausbildung

Team: 11.1 Personal

Teamleitung: A. Loersch

Produktverantwortung: S. Krause

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	299.939,30	342.500	164.175,53	342.500	0
5261200000 Fortbildung / Ausbildung der Ausbilder	1.325,00	1.500	288,40	1.500	0
5261300000 Aufwand im Rahmen der Ausbildung	78.183,60	80.000	44.115,04	78.000	-2.000
5279100000 Veranstaltungen (Azubi-Tag, Ausbildungsbörse) *	944,08	1.500	0,00	1.500	0
5431220000 Ausschreibungskosten	2.583,05	2.000	0,00	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	382.975,03	427.500	208.578,97	425.500	-2.000
ER G E B N I S	382.975,03	427.500	208.569,07	425.500	-2.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Wegen der Corona-Pandemie wurden Veranstaltungen abgesagt, die aber im Laufe des Jahres noch nachgeholt werden sollen.

Allgemeine Erläuterung:

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

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4482000000 Umlagen von Gemeinden, Abfindungszahlungen	-8.763,78	0	0,00	0	0
4483000000 Umlagen von Zweckverbänden, Abfindungszahlungen	-37.843,53	0	0,00	0	0
4486000000 Erstattung Versorgungslasten	-643.322,93	-25.000	-132.020,48	-132.000	-107.000
4487000000 Umlagen von privaten Unternehmen	0,00	0	-1.009,15	-1.000	-1.000
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-729.710,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-1.419.640,24	-25.000	-133.029,63	-133.000	-108.000
5051000000 Zuführung zur Pensionsrückstellung (Heubeck, s.u.)	3.112.681,00	0	0,00	0	0
5072000000 Aufwendungen aus BeamtenVG	-689,00	20.000	0,00	20.000	0
5111000000 Versorgungsaufwand Beamte	4.143.763,97	4.125.500	4.239.328,08	4.239.400	113.900
5111100000 Rückstellungsausgleich Versorgungsaufwand	-4.143.763,97	-4.125.500	0,00	-4.239.400	-113.900
5151000000 Zuführungen Pensionsrückstellung (ehem. Mitarbeiter)	4.927.362,97	5.274.800	0,00	5.274.800	0
Ordentliche Aufwendungen	8.039.354,97	5.294.800	4.239.328,08	5.294.800	0
ERGEBNIS	6.619.714,73	5.269.800	4.106.298,45	5.161.800	-108.000

Information:

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

Grundlage für die Bildung der Versorgungsrückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet, mit der Folge, dass insgesamt höhere Zuführungen in die Rückstellungen erforderlich sind.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

11.2 Zentraler Service

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-192.594,63	-25.000	-9.750,00	-19.500	5.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.451,98	-6.000	-1.153,59	-6.000	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.772,11	-45.100	-3.323,15	-7.100	38.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-651.121,23	-498.100	-899.573,95	-526.600	-28.500
Sonstige ordentliche Erträge	-293.027,19	0	0,00	0	0
Aktiviere Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-1.265.967,14	-574.200	-913.800,69	-559.200	15.000
Personalaufwendungen	2.121.958,11	1.635.000	682.341,47	1.658.400	23.400
Versorgungsaufwendungen	958.080,53	1.704.500	484.224,99	1.704.500	0
Sach- und Dienstleistungen	958.499,91	409.200	353.440,47	415.500	6.300
Bilanzielle Abschreibungen	420.521,17	125.400	72.414,12	144.900	19.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	754.882,08	1.351.200	1.077.692,81	1.351.100	-100
Ordentliche Aufwendungen	5.213.941,80	5.225.300	2.670.113,86	5.274.400	49.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.947.974,66	4.651.100	1.756.313,17	4.715.200	64.100
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	29.833,92	35.300	8.073,99	35.300	0
ERGEBNIS	3.977.808,58	4.686.400	1.764.387,16	4.750.500	64.100

Produktübersicht	verantwortlich	Erg. 2019	Plan 2020	30.06.2020	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
01020101 Organisation	R. Midderhoff	256.501,40	228.800	122.431,02	228.800	0
01060101 Druckerei	C. Kempfer	106.159,57	110.800	56.997,51	110.800	0
01060201 Zentraler Service	C. Kempfer	1.944.793,70	1.919.000	782.789,14	1.953.800	34.800
01060202 Kantine	B. Sommer	26.004,24	2.400	19.766,33	36.500	34.100
01060301 Jobcenter	S. Hünnes	-44.751,04	-3.800	-4.035,38	-4.100	-300
01060302 Sondervermögen	S. Hünnes	-167587,45	-115300	34.928,16	-115.300	0
01060305 Arbeitsschutz	D. Steinhoff	68.036,52	101.400	46.224,75	95.400	-6.000
01080106 Beihilfen	R. Midderhoff	1.751.109,70	2.328.500	697.158,37	2.333.600	5.100
02020101 Statistik / Wahlen	S. Bastek	37.541,94	114.600	8.127,26	111.000	-3.600

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	256.501,40	228.800	122.431,02	228.800	0
ERGEBNIS	256.501,40	228.800	122.431,02	228.800	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060101 Druckerei

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<input type="checkbox"/> Kopierer	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40
<input type="checkbox"/> Kopien gesamt	4.939.931	4.773.242	5.215.114	4.237.920	6.211.779	4.126.864	4.984.595	4.578.589	4.417.483	4.638.398
<input type="checkbox"/> Drucke	1.9725.70	1.756.524	1.580.660	1.622.267	1.284.281	1.381.011	938.121	962.081	855.577	898.053

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad *				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
55,07%	51,81%	50,81%	51,81%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,10%	15,34%	12,74%	15,34%

* 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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4421000000 Erträge aus Verkauf	0,00	00	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	0,00	00	0,00	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	58.466,71	57.400	28.959,33	57.400	0
5255200000 Unterhaltung Druckmaschinen	12.840,75	17.000	7.259,19	17.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (für Druckmaschinen)	370,00	400	184,62	400	0
5422000000 Mieten und Pachten	15.560,48	19.000	10.101,53	19.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	18.921,63	17.000	10.492,84	17.000	0
Ordentliche Aufwendungen	106.159,57	110.800	56.997,51	110.800	0
ERGEBNIS	106.159,57	110.800	56.997,51	110.800	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen

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

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	30.06.2020
<u>Poststelle:</u>										
- Gebührenaufwand in EURO	93.039,61	96.240	90.503	102.125	106.256	104.616	100.056	96.062	110.293	56.523
- Stückzahl abgehender Postsendungen	121.013	149.495	132.076	151.230	141.388	131.265	122.008	111.017	131.463	56.934
<u>Sonstiges:</u>										
- Anzahl Submissionen	75	78	74	97	153	154	205	194	211	122
- Anzahl Schadensmeldungen	93	73	72	46	73	50	83	87	109	35

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-192.594,63	-25.000	-9.750,00	-19.500	5.500
4311000000 Verwaltungsgebühren	-4.243,91	-6.000	-1.153,59	-6.000	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.208,07	0	0,00	0	0
4411100000 Mieten (incl. Jobcenter und Funkantenne)	-109.459,34	0	0,00	0	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.847,87	-100	0,00	-100	0
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-1.400,00	-1.400	-1.680,00	-1.700	-300
4485000000 Verw.-umlage Einrichtungen → s. *) unter Erläuterungen	-336.356,49	-265.900	-852.137,13	-265.900	0
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.956,66	-2.000	-442,53	-2.000	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-508,19	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-653.575,16	-300.400	-865.163,25	-295.200	5.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	579.580,84	485.000	200.964,23	485.000	0
5235100000 Servicepauschale ISM → s. **) unter Erläuterungen	156.988,23	1.200	0,00	1.200	0
5238000000 Erstattung Hausmeister → s. **) unter Erläuterungen	1.130,16	0	0,00	0	0
5241000000 Unterhaltungskosten → s. **) unter Erläuterungen	277.103,72	0	2.595,79	2.600	2.600
5241100000 Grundbesitzabgaben → s. **) unter Erläuterungen	30.536,14	0	0,00	0	0
5241200000 Energiekosten → s. **) unter Erläuterungen	212.127,11	10.000	2.039,94	7.400	-2.600
5241310000 Eigenreinigung → s. **) unter Erläuterungen	168.861,34	0	0,00	0	0
5241320000 Fremdreinigung → s. **) unter Erläuterungen	6.338,71	0	0,00	0	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM → s. **) unter Erläuterungen	17.642,65	292.600	303.120,00	303.200	10.600
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	44.197,02	38.000	29.750,70	38.000	0
5255000000 Unterhaltung sonst. bewegliches Vermögen	4.580,02	5.000	0,00	5.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	300	0,00	300	0
5261200000 Fortbildung	5.654,54	15.000	333,46	15.000	0
5261400000 Reisekosten	402,74	1.100	200,37	1.100	0
Fortsetzung auf der nächsten Seite →					

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Produkt: 01060201 Zentraler Service

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produktverantwortung: C. Kempfer

Fortsetzung der Ergebnisrechnung:					
Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5291100000 Fremdberatungsaufwand	0,00	10.000	0,00	10.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	419.220,83	125.000	72.000,00	144.000	19.000
5422000000 Mieten und Pachten	9.870,00	9.900	9.870,00	9.900	0
5422100000 Mieten - ISM	15.432,00	503.400	503.352,00	503.400	0
5423000000 Leasing	10.757,60	13.000	7.800,32	13.000	0
5431000000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	0,00	65.000	20.517,05	65.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	59.180,20	60.000	30.437,31	60.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	6.434,85	8.000	4.625,86	8.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	241.831,65	242.000	180.566,80	242.000	0
5441200000 Versicherungen	272.657,32	269.600	251.936,76	269.600	0
5493000000 Beiträge	29.336,39	30.000	19.767,81	30.000	0
Ordentliche Aufwendungen	2.569.864,06	2.184.100	1.639.878,40	2.213.700	29.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.916.288,90	1.883.700	774.715,15	1.918.500	34.800
5811800000 Aufwand MBB (Int. Leist.-Verrg.)	28.504,80	35.300	8.073,99	35.300	0
ERGEBNIS	1.944.793,70	1.919.000	782.789,14	1.953.800	34.800

Aktuelle Erläuterungen:

*) Die Verwaltungskostenanteile für dieses Produkt werden jeweils zum Jahresende mit diversen Service-Produkten spitz abgerechnet, deswegen entsteht hier der höhere Ist-Anteil im Vergleich mit der Prognose.

***) Ab 2020 übernimmt das ISM die städtischen Gebäude. Die städtischen Gebäudekosten werden somit ab sofort über die Mietrechnung des ISM abgerechnet. Für nicht vom ISM angemietete Gebäude werden weiterhin die gewohnten Unterhaltungsaufwendungen fällig (zurzeit: „Twiete 31“).

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060202 Kantine

Produktverantwortung: B. Sommer

Beschreibung:

Die Kantine wird in städtischer Eigenregie betrieben. Für die Bediensteten der Stadtverwaltung steht ein Frühstücksangebot zur Verfügung.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
45,94%	69,84%	70,80%	74,32%	33,14%	96,19%	31,05%	34,46%	51,67%	30,16%	28,40%	24,83%
Ergebnisrechnung				Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.			
4421000000 Erträge aus Verkauf				-8.464,90	-45.000	-3.323,15	-7.000	38.000			
4480000000 Kostenumlagen vom Bund				0,00	0	-2.244,48	-2.300	-2.300			
4482000000 Zuschüsse Jobcenter				-4.426,20	-15.600	-3.335,34	-13.400	2.200			
Ordentliche Erträge				-12.891,10	-60.600	-8.902,97	-22.700	37.900			
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal				17.868,22	44.000	20.298,78	44.000	0			
5241000000 Unterhaltungsaufwand				13.600,77	0	0,00	0	0			
5241200000 Energiekosten				956,37	5.000	0,00	1.500	-3.500			
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM				0,00	0	4.800,00	4.800	4.800			
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen				2.182,38	5.000	1.575,60	4.500	-500			
5261100000 Dienst- und Schutzkleidung				123,48	1.000	263,42	400	-600			
5281000000 Erwerb von Vorräten				3.233,78	8.000	1.502,00	3.500	-4.500			
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen				930,34	0	229,50	500	500			
Ordentliche Aufwendungen				38.895,34	63.000	28.669,30	59.200	-3.800			
ER G E B N I S				26.004,24	2.400	19.766,33	36.500	34.100			

Aktuelle Erläuterungen:

Die Kantine bietet seit August 2019 ihre Leistungen in städtischer Eigenregie an. Durch die Corona-Pandemie kommt es zur Zwangsschließung und damit zu entsprechenden Umsatzeinbrüchen.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060301 Jobcenter

Produktverantwortung: S. Hünnes

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 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	241,34%	240,74%	248,28%	251,85%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden *	-76.413,36	-6.500	-6.756,84	-6.800	-300
Ordentliche Erträge	-76.413,36	-6.500	-6.756,84	-6.800	-300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	31.662,32	2.700	2.721,46	2.700	0
Ordentliche Aufwendungen	31.662,32	2.700	2.721,46	2.700	0
ER G E B N I S	-44.751,04	-3.800	-4.035,38	-4.100	-300

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060302 Sondervermögen

Produktverantwortung: S. Hünnies

Beschreibung:

Abrechnung der städtischen Verwaltungskostenaufwendungen für Sondervermögen (eigenbetriebsähnliche Einrichtungen/ Eigenbetriebe) auf Grundlage der durch die KGSt* angepassten Berichte „Kosten eines Arbeitsplatzes“. 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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen	-205.117,92	-197.500	0,00	-197.500	0
Ordentliche Erträge	-205.117,92	-197.500	0,00	-197.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	37.530,47	82.200	34.928,16	82.200	0
Ordentliche Aufwendungen	37.530,47	82.200	34.928,16	82.200	0
ER G E B N I S	-167.587,45	-115.300	34.928,16	-115.300	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01060305 Arbeitsschutz

Produktverantwortung: D. Steinhoff

Beschreibung:

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

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

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
43,60%	55,13%	53,48%	55,13%	1,80%	0,00%	11,51%	5,92%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4488000000 Erstattungen für nicht geleistete Stunden	-1.244,91	0	-6.011,17	-6.000	-6.000
Ordentliche Erträge	-1.244,91	0	-6.011,17	-6.000	-6.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	30.208,20	55.900	27.934,50	55.900	0
5041100000 Beihilfen für Bildschirmarbeitsplatzbrillen	3.454,70	3.500	0,00	3.500	0
5411400000 Arbeitsmedizinische Betreuung	35.618,53	42.000	24.301,42	42.000	0
Ordentliche Aufwendungen	69.281,43	101.400	52.235,92	101.400	0
ERGEBNIS	68.036,52	101.400	46.224,75	95.400	-6.000

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt voll im Plan.

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.2 Zentraler Service

Teamleitung: R. Midderhoff

Produkt: 01080106 Beihilfen

Produktverantwortung: R. Midderhoff

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485/44880 Kostenumlagen	-1.645,38	-9.200	0,00	-4.000	5.200
4582000000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	-292.519,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-294.164,38	-9.200	0,00	-4.000	5.200
5000000000 Personalaufwand (aktive Leistungsempfänger)	137.817,33	132.900	66.947,22	132.900	0
5041000000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen	409.554,41	500.000	145.958,89	500.000	0
5061000000 Saldo Beihilferückstellungen	539.773,00	0	0,00	0	0
5141000000 Beihilfen Versorgungsempfänger	896.680,53	1.200.000	484.224,99	1.200.000	0
5141100000 Entnahme aus der Beihilferückstellung	-896.680,53	-1.200.000	0,00	-1.200.000	0
5161000000 Zuführung zur Beihilferückstellung <i>Vers.-empfänger</i>	958.080,53	1.704.500	0,00	1.704.500	0
5743130000 Kommunikationsaufwand	0,44	100	3,18	100	0
5499000000 Sonstiger Aufwand für lfd. Verwaltungstätigkeiten	48,37	200	24,09	100	-100
Ordentliche Aufwendungen	2.045.274,08	2.337.700	697.158,37	2.337.600	-100
ER G E B N I S	1.751.109,70	2.328.500	697.158,37	2.333.600	5.100

Aktuelle Erläuterungen:

Unterjährig lässt sich aufgrund der schlechten Planbarkeit des Beihilfeaufwandes aus dem Buchungsverlauf kein konkreter Rückschluss auf das Jahresergebnis ziehen. Wie beim Versorgungsaufwand wird nach gesetzlichen Vorschriften versucht, durch Rückstellungsaufhebungen und –zuführungen den tatsächlichen Periodenaufwand darzustellen. Grundlage für die Bildung der Beihilferückstellungen ist das versicherungsmathematische Gutachten der Heubeck AG zum Bilanzstichtag. Darin berücksichtigt sind alle zukünftigen Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Stadt Menden gegenüber den derzeit beschäftigten Beamten. Die Bewertung erfolgt zudem unter Verwendung der Statistik für Zahnbehandlung und Zahnersatz, ambulante Heilbehandlungen, sowie anderer Pflegeleistungen. Erstmals wurde für 2018 eine angepasste Berechnungstabelle als Grundlage für das Gutachten verwendet.

* Bis 2018 wurden Beihilfen und Versorgung (aktuell 01080105, Team 11.1) in dem Produkt 01080103 (Team 11.1) zusammen dargestellt. Aus Transparenzgründen und abweichender organisatorischer Zuständigkeit wird seit 2019 eine getrennte Darstellung bevorzugt.

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 Mendern.
- Auskünfte nach dem Informationsfreiheitsgesetz.

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen							
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
33,25%	37,17%	88,90%	47,83%	38,39%	0,00%	76,84%	19,57%

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund *	-22.560,31	0	-26.966,46	-27.000	-27.000
Ordentliche Erträge	-22.560,31	0	-26.966,46	-27.000	-27.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	19.540,51	42.600	31.197,88	66.000	23.400
5421600000 Honorare	1.428,00	0	0,00	0	0
5431140000 Durchführung Wahlen	37.804,62	72.000	3.895,84	72.000	0
Ordentliche Aufwendungen	58.773,13	114.600	35.093,72	138.000	23.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.329,12	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	37.541,94	114.600	8.127,26	111.000	-3.600

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2020 wurden im Aufwand die Kommunalwahlen im September berücksichtigt. Aufgrund der Corona-Pandemie ist mit mehr Personalaufwand zu rechnen.

* 2019: „Nachläufer“-Ertragsumlagen aus dem Wahljahr 2017 enthalten

2020: Wahlkostenerstattung für das Wahljahr 2019 (deshalb nicht im Plan berücksichtigt)

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 11 Zentrale Dienste

Abteilungsleitung: W. Lück

Team: 11.3 IT

Teamleitung: M. Hankeln

11.3 IT

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

Produktverantwortung: C. Kempfer

Beschreibung:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Produkt 01100101	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Zahl der ausgestatteten Arbeitsplätze	380	395	420	438	450	440	450	455	460	489	457	504	507

→ Finanzkennzahlen auf der Folgeseite

Haushaltssanierungsplan:

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

Bei der Maßnahme wurde das Konsolidierungspotential herabgesetzt. Hierdurch entfällt die jährliche Steigerung.
Ratsbeschluss: 13.12.2016. Genehmigungsverfügung der Bezirksregierung: 14.2.2017

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-252.656,00	-238.000	-93.728,00	-183.400	54.600
4485000000 Verwaltungskostenumlage Einrichtungen	-127.634,97	-108.000	0,00	-108.000	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-125,10	0	-41,70	-100	-100
Ordentliche Erträge	-380.416,07	-346.000	-93.769,70	-291.500	54.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	543.080,13	579.200	269.405,12	579.200	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	360.166,62	427.000	125.919,24	427.000	0
5261200000 Fortbildung	19.865,87	20.000	256,99	20.000	0
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	511.844,58	545.000	497.177,30	545.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	323.197,16	280.000	132.688,19	269.500	-10.500
5429100000 Aufwand elektronische Literatur	7.576,99	9.500	5.532,31	9.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand	0,00	600	276,39	600	0
Ordentliche Aufwendungen	1.765.731,35	1.861.300	1.031.255,54	1.850.800	-10.500
ER G E B N I S	1.385.315,28	1.515.300	937.485,84	1.559.300	44.000

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
30,76%	31,12%	26,12%	31,29%	21,54%	18,59%	9,09%	15,75%	50,51%	53,30%	60,45%	53,60%

Aktuelle Erläuterungen:

Der durch Corona verursachte Mehraufwand für die Homeoffice-Ausstattungen macht sich konsumtiv nicht stark bemerkbar, so dass von Budgeterhöhungen zum Zeitpunkt des Berichtes noch abgesehen werden kann. Anlagenmäßig wurde für 2020 die Sonderpostenauflösung zu hoch geplant, so dass hier saldiert mit der Abschreibungsänderung ein zusätzlicher Zuschussbedarf von 44 Tsd. Euro entsteht.

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

Abteilung 33 - Recht

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-82,50	-200	-85,00	-200	0
Kostenerstattungen und Umlagen	-20,00	0	-56,24	-100	-100
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-102,50	-200	-141,24	-300	-100
Personalaufwendungen	117.793,98	125.800	60.368,52	125.800	0
Sach- und Dienstleistungen	15.830,97	48.600	6.133,68	48.600	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.526,68	4.200	2.115,65	4.200	0
Ordentliche Aufwendungen	146.151,63	178.600	68.617,85	178.600	0
ERGEBNIS	146.049,13	178.400	68.476,61	178.300	-100

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
01110101 Rechtsberatung	I. Häusser-Marquis	144.122,43	175.000	66.801,61	174.900	-100
01110102 Schiedsamsangelegenheiten	I. Häusser-Marquis	1.926,70	3.400	1.675,00	3.400	0

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

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

Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
01110101	81,72%	71,89%	90,29%	71,89%	0,01%	0,00%	0,08%	0,06%	10,98%	26,91%	9,17%	26,91%
01110102					4,11%	5,56%	4,83%	5,56%	0,00%	41,67%	0,00%	41,67%

Geschäftsbereich: I

Abteilung: 33 Recht

Abteilungsleitung: I. Häusser-Marquis

Produkte: 01110101 – 01110102 Rechtsberatung u. Schiedsamsangelegenheiten Produktverantwortung: I. Häusser-Marquis

Ergebnisrechnung Rechtsberatung (01110101)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-20,00	0	-56,24	-100	-100
Ordentliche Erträge	-20,00	0	-56,24	-100	-100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	117.793,98	125.800	60.368,52	125.800	0
5261200000 Fortbildung	1.037,59	2.000	175,20	2.000	0
5261400000 Reisekosten	0,00	100	0,00	100	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand (i.d.R. Anw.-Kanzleien)	14.793,38	45.000	5.958,48	45.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	2.127,80	2.100	355,65	2.100	0
5431910000 Anpassung Prozesskostenrückstellung (Abschluss)	8.389,68	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	144.142,43	175.000	66.857,85	175.000	0
ER G E B N I S	144.122,43	175.000	66.801,61	174.900	-100

Ergebnisrechnung Schiedsamsangelegenheiten (01110102)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-82,50	-200	-85,00	-200	0
Ordentliche Erträge	-82,50	-200	-85,00	-200	0
5261200000 Fortbildung	0,00	1.500	0,00	1.500	0
5422100000 Mieten - ISM	1.381,92	1.200	1.200,00	1.200	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	277,28	500	210,00	500	0
5493000000 Beiträge	350,00	400	350,00	400	0
Ordentliche Aufwendungen	2.009,20	3.600	1.760,00	3.600	0
ER G E B N I S	1.926,70	3.400	1.675,00	3.400	0

GESCHÄFTSBEREICH II

Geschäftsbereich: II
Geschäftsbereichsleitung: Stadtkämmerer U. Siemonsmeier

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich II

Übersicht Geschäftsbereich II	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-80.931.688,51	-84.502.800,00	-31.901.415,94	-69.299.500	15.203.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-14.445.508,31	-14.658.500,00	-8.985.668,10	-14.765.500	-107.000
Sonstige Transfererträge	-803.023,84	-987.300,00	-379.035,39	-1.446.400	-459.100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.442.326,91	-3.428.400,00	-2.115.572,57	-3.171.700	256.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-740.925,69	-734.900,00	-261.826,09	-632.400	102.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-15.538.349,71	-15.029.100,00	-7.527.780,27	-14.474.800	554.300
Sonstige ordentliche Erträge	-4.366.670,05	-3.719.500,00	-1.066.245,19	-3.633.900	85.600
Ordentliche Erträge	-120.268.493,02	-123.060.500,00	-52.237.543,55	-107.424.200	15.636.300
Personalaufwendungen	15.791.115,70	15.769.100,00	7.428.066,78	15.759.400	-9.700
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	7.750.870,74	7.400.500,00	4.857.062,86	7.382.200	-18.300
Bilanzielle Abschreibungen	1.373.971,32	925.500,00	645.373,73	1.052.800	127.300
Transferaufwendungen	63.875.964,96	65.117.400,00	30.825.467,33	61.520.300	-3.597.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.516.365,36	8.282.200,00	7.347.695,71	8.178.300	-103.900
Ordentliche Aufwendungen	97.308.288,08	97.494.700,00	51.103.666,41	93.893.000	-3.601.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-22.960.204,94	-25.565.800,00	-1.133.877,14	-13.531.200	12.034.600
Finanzerträge	-4.818.426,79	-4.957.800,00	-2.174.293,45	-5.113.700	-155.900
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.165.865,02	2.161.600,00	1.264.502,85	2.070.500	-91.100
FINANZERGEBNIS	-3.652.561,77	-2.796.200,00	-909.790,60	-3.043.200	-247.000
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	587.954,08	600.100	133.063,04	590.600	-9.500
ERGEBNIS	-26.024.812,63	-27.761.900,00	-1.910.604,70	-15.983.800	11.778.100

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Steuern und ähnliche Abgaben	-80.931.688,51	-84.502.800	-31.901.415,94	-69.299.500	15.203.300
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.087.219,70	-12.424.800	-7.790.290,59	-12.429.800	-5.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.912,31	-6.200	-3.229,12	-6.700	-500
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.823,13	-36.400	-35.541,93	-56.600	-20.200
Kostenerstattungen u. -umlagen	-230.824,31	-203.200	-60.117,69	-180.600	22.600
Sonstige ordentliche Erträge	-3.801.213,15	-3.440.000	-1.061.945,29	-3.355.000	85.000
Ordentliche Erträge	-97.083.681,11	-100.613.400	-40.852.540,56	-85.328.200	15.285.200
Personalaufwendungen	1.386.770,25	1.562.500	714.089,12	1.603.300	40.800
Sach- und Dienstleistungen	458.384,31	251.400	137.433,72	232.600	-18.800
Bilanzielle Abschreibungen	31.945,00	50.800	190.553,15	221.300	170.500
Transferaufwendungen	38.249.972,15	37.185.700	17.900.839,23	35.941.600	-1.244.100
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.438.418,49	909.700	610.233,37	632.700	-277.000
Ordentliche Aufwendungen	41.565.490,20	39.960.100	19.553.148,59	38.631.500	-1.328.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-55.518.190,91	-60.653.300	-21.111.357,79	-46.508.700	14.144.600
Finanzerträge	-2.991.724,76	-3.367.800	-2.172.696,50	-3.361.700	6.100
Zinsen und sonst. Aufwendungen	1.165.865,02	2.161.600	1.264.502,85	2.070.500	-91.100
FINANZERGEBNIS	-1.825.859,74	-1.206.200	-908.193,65	-1.291.200	-85.000
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	3.000	0,00	0	-3.000
ER G E B N I S	-57.344.050,65	-61.856.500	-22.207.585,62	-47.987.900	13.868.600

Zu dieser Abteilung gehören die Teams „Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften“ (21.1), „Steuerverwaltung“ (21.2) und „Finanzbuchhaltung“ (21.3).

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

Produktübersicht Abt. 21

Produktübersicht der Abt. 21 (Teams 21.1 – 21.3)

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Team 21.1 - Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften						
01090101 Finanzsteuerung	C. Schmitz	368.407,62	475.200	179.583,25	474.700	-500
01120101 Allg. städtische Liegenschaften	M. Kletke	916.692,14	1.067.600	866.102,66	976.500	-91.100
15020101 Wirtschaftsförderung	C. Schmitz	289.095,84	314.500	289.500,00	314.500	0
15030101 Beteiligungen	C. Schmitz	-2.795.088,60	-2.823.600	-700.990,44	-2.823.600	0
15030201 Eigenbetriebe	C. Schmitz	-2.804.124,93	-3.232.500	-2.063.931,01	-3.200.000	32.500
16010101 Steuern	M. Bähr	-76.226.017,68	-81.659.600	-31.131.576,71	-67.373.500	14.286.100
16010201 Allgemeine Umlagen	M. Bähr	21.131.225,04	21.679.900	9.110.154,08	21.371.200	-308.700
Team 21.2 - Steuerverwaltung						
01090301 Steuerverwaltung	A. Träger	-113.083,52	-172.100	-132.268,16	-46.800	125.300
Team 21.3 - Finanzbuchhaltung						
01090201 Finanzbuchhaltung	B. Kißing	1.062.251,72	486.600	288.485,92	445.600	-41.000
16020101 Zinsen	B. Kißing	826.591,72	2.007.500	1.087.354,79	1.873.500	-134.000

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

- Haushaltsplanung und –ausführung
- Finanzcontrolling und Berichtswesen
- Gesamtabchluss * (nur bis 2019)
- Schulden- und Vermögensmanagement
- Steuererklärungen
- Beteiligungsmanagement
- Aufbau und Abwicklung eines kommunalen Sponsorings
- Bearbeitung von Spenden
- Eruerung und Abwicklung neuer Landes-, Bundes- und EU-Fördermittel

Ziele und Kennzahlen

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

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

* ab 2020 über Produkt 01090201 (Finanzbuchhaltung)

** Corona-Ausnahmeregelung: 13.11. statt 30.09.2020

*** Corona-Ausnahmeregelung: 01.12. entfällt für 2020

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090101 Finanzsteuerung

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Sonderpostenauflösung Zuschuss Walburgis (s. 5711)	-17.468,00	-17.500	-8.733,96	-17.500	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-5.474,00	-5.000	-2.618,00	-5.000	0
4485000000 Verwaltungskostenumlage der Einrichtungen *	-4.918,99	0	0,00	0	0
4521200000 Erstattung Körperschaftssteuer u. Kapitalertragssteuer	-217,02	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-28.078,01	-22.500	-11.351,96	-22.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal **	350.626,21	453.000	180.849,33	453.000	0
5261200000 Fortbildung ***	2.017,10	4.000	502,12	4.000	0
5261400000 Reisekosten	611,75	1.000	0,00	500	-500
5291100000 Prüfungsaufwand (§ 2b UStG)	23.790,18	20.000	0,00	20.000	0
5711000000 Abschreibungen für Zuschuss Walburgis Gymnasium	17.464,00	17.500	8.731,74	17.500	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.877,43	2.000	790,29	2.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	80,96	100	61,73	100	0
5493000000 Beiträge	18,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	396.485,63	497.700	190.935,21	497.200	-500
ER G E B N I S	368.407,62	475.200	179.583,25	474.700	-500

Aktuelle Erläuterungen:

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

** Stellenanteile ab zweitem Halbjahr erhöht, deswegen im 1. Halbjahr niedrigere Personalkosten

*** Aufgrund neuen Personals ist mit höheren Fortbildungskosten zu rechnen. Da während des Corona-Lockdowns keine Fortbildungen stattgefunden haben, könnten sich die Mehrkosten kompensieren, so dass noch von einer Planerhöhung abgesehen wird.

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 01120101 Allgemeine städtische Liegenschaften

Produktverantwortung: M. Kletke

Beschreibung:

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:

- Unbebaute Grundstücke
- Vitrinen in der Innenstadt (Hauptstraße)
- Turmuhr St. Vincenz

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
3,06%	0,00%	1,26%	5,32%	16,40%	4,62%	3,98%	5,90%	34,39%	19,22%	12,38%	16,02%

Aktuelle Erläuterungen:

Für das zweite Halbjahr wurden die Stellenanteile für dieses Produkt erhöht, da mit dem Übergang aller städtischen Gebäude zum ISM im Gegenzug alle unbebauten Grundstücke über dieses Produkt verwaltet werden. Diese Regelung führt zu entsprechenden Anlagenkorrekturen. Die Abweichungen können der Ergebnisrechnung (Folgeseite) entnommen werden und führen hauptsächlich zu einer Zuschussminderung i.H.v. 91 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01120101 Allg. städtische Liegenschaften

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Sonderposten Zuweisungen (Bahnhofsuhr)	-148,00	-14.200	-7.074,71	-14.200	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-867,11	-1.000	-111,12	-1.000	0
4411100000 Verpachtungen, Plakatwerbung, Jagdgelder, u.ä.	-25.823,13	-36.400	-35.541,93	-56.600	-20.200
4485000000 Energiekosten-Erstattungen der Stadtwerke	-69,77	0	-946,41	-1.200	-1.200
4582000000 Auflösung von Rückstellungen	-106.723,89	0	0,00	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-46.236,49	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-179.868,39	-51.600	-43.674,17	-73.000	-21.400
5000000000 Personalaufwand (Stellenerhöhung Grundst.-verw.)	33.555,79	0	13.886,74	65.800	65.800
5215000000 Instandhaltungsaufwand	3.806,82	10.000	0,00	3.000	-7.000
5235100000 Servicepauschale ISM	205.636,86	55.500	0,00	55.500	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	11.729,64	17.000	29.119,94	32.400	15.400
5241200000 Energiekosten	3.832,05	10.000	8.276,98	8.700	-1.300
5241900000 Betriebskosten - ISM	152.069,35	122.000	98.520,00	98.600	-23.400
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	14.481,00	33.300	24.665,22	46.600	13.300
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	0,00	0	157.156,19	157.200	157.200
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	20.000	0,00	0	-20.000
5422000000 Erbbauzinsen	612,36	700	0,00	700	0
5422100000 Mieten - ISM (2020: Plan beinhaltet noch Gut Rödigh.)	666.674,00	841.700	574.932,00	575.000	-266.700
5429000000 Aufwand aus der Inanspruchnahme von Rechten	4.156,87	5.000	2.579,29	5.000	0
5441200000 Versicherungen	5,79	1.000	640,47	1.000	0
Ordentliche Aufwendungen	1.096.560,53	1.116.200	909.776,83	1.049.500	-66.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	916.692,14	1.064.600	866.102,66	976.500	-88.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	3.000	0,00	0	-3.000
ERGEBNIS	916.692,14	1.067.600	866.102,66	976.500	-91.100

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG, Stadtmarketing)

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Ziel ist es, die verwaltenden Tätigkeiten, die mit der WSG und dem Stadtmarketing im Zusammenhang stehen, problemlos abzuwickeln. Da es sich, abgesehen von der Gestaltbarkeit der Zuschusshöhe, um ein Produkt ohne größeren Gestaltungsspielraum handelt, wurde auf eine Steuerung über Ziele und Kennzahlen verzichtet.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
6,63%	7,36%	0,00%	0,00%	14,74%	7,36%	7,95%	0,00%	14,51%	0,00%	0,00%	0,00%

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15020101 Wirtschaftsförderung (WSG)

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Verwaltungskostenerstattung *	-49.969,89	-25.000	-25.000,00	0	25.000
Ordentliche Erträge	-49.969,89	-25.000	-25.000,00	0	25.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal **	22.488,47	25.000	0,00	0	-25.000
5291100000 Fremdberatungsaufwand ***	49.185,26	0	0,00	0	0
5315X0000 Zuschuss WSG ****	267.392,00	314.500	314.500,00	314.500	0
Ordentliche Aufwendungen	339.065,73	339.500	314.500,00	314.500	-25.000
ER G E B N I S	289.095,84	314.500	289.500,00	314.500	0

Aktuelle Erläuterungen:

- * Die geplante Erstattung für weggefallenen Personalaufwand entfällt.
Die bereits im Ist gebuchte Verwaltungskostenerstattung wird noch auf andere Produkte verteilt.
- ** Seit 2020 sind hier entgegen dem Planansatz keine Personalkostenanteile mehr zugeordnet, was einen entsprechenden Minderaufwand zur Folge hat.
- *** 2019: überplanmäßig für Auftrag zur Entwicklung des Konzeptes Wirtschaftsförderung.
- **** 2019 wurde der Zuschuss WSG wg. der Umstrukturierung gekürzt.

Das Produkt liegt im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkte: 15030101 – 15030201
Beteiligungen und Eigenbetriebe

Produktverantwortung: C. Schmitz

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahme	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
11 ISM (Immobilienervice Menden - u.a. Umstellung Reinigung und Umstrukturierung)	262.400	262.400	100%
12 MBB (Mendener Baubetrieb), in evtl. Konsolidierungspotential durch Umstrukturierung des Bereitschaftsdienstes für Winterdienst			
13 Städt. Saalbetriebe Wilhelmshöhe, Ausschüttung liquider Mittel... (umgesetzt)	150.000	150.000	100%
15 Stadtwerke Menden GmbH, zus. Einnahmen d. Bürgsch.-provisionen (umgesetzt)	3.600	3.600	100%
16.7 Erhöhung EK-Zinssatz (SEM) von 5,5% auf 6% (umgesetzt) → Kompensation v. Maßnahmen 5.3 - 5.5 u. 8.4.9 Gemäß aktueller Rechtsprechung wird seit 2019 eine Rückführung auf 5,5% geprüft.	250.000	250.000	100%
5 Neukalkulation der Mieten im ISM (umgesetzt)	250.000	250.000	100%
6 Energieeinsparinvestitionen (ISM, umgesetzt)	300.000	300.000	100%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030101 Beteiligungen

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4511000000 Konzessionsabgaben *	-2.747.981,86	-2.800.000	-700.990,44	-2.800.000	0
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-21.426,44	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.769.408,30	-2.800.000	-700.990,44	-2.800.000	0
5291100000 Fremdberatungsaufwand **	0,00	2.000	0,00	2.000	0
5441130000 Kapitalertragssteuer auf Sparkassengewinn ***	4.367,70	4.400	0,00	4.400	0
Ordentliche Aufwendungen	4.367,70	6.400	0,00	6.400	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.765.040,60	-2.793.600	-700.990,44	-2.793.600	0
4615000000 Dividende GEWOGE	-2.448,00	-2.400	0,00	-2.400	0
4651200000 Anteil Brutto-Gewinn Sparkasse ***	-27.600,00	-27.600	0,00	-27.600	0
FINANZERGEBNIS	-30.048,00	-30.000	0,00	-30.000	0
ERGEBNIS	-2.795.088,60	-2.823.600	-700.990,44	-2.823.600	0

Aktuelle Erläuterungen:

* Derzeit gibt es laut der Produktverantwortlichen keine Erkenntnisse, die den Planverlauf in Frage stellen.

** Ansatz voraussichtlich nicht auskömmlich, da Mehrbedarf u.a. wegen Beratungsbedarf bei Gründung einer Gesellschaft (EU-, Steuer-, Vergaberecht) besteht. Informationen über die Höhe eines Mehrbedarfs lagen zum Berichtszeitpunkt nicht vor, so dass der Planansatz beibehalten wurde.

*** Eine Entscheidung über die Gewinnausschüttung der Sparkasse wird es erst im Herbst geben.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 15030201 Eigenbetriebe

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: C. Schmitz

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4485000000 Erstattung Mobilfunkabrechnung (s. Kto. 54313) *	-1.745,97	-4.100	0,00	-4.100	0
Ordentliche Erträge	-1.745,97	-4.100	0,00	-4.100	0
5431300000 Mobilfunkabrechnung *	1.152,73	4.100	68,99	4.100	0
5441130000 Kapitalertragssteuer **	0,00	16.300	0,00	0	-16.300
Ordentliche Aufwendungen	1.152,73	20.400	68,99	4.100	-16.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-593,24	16.300	68,99	0	-16.300
4615100000 Eigenkapitalverzinsung SEM	-2.803.531,69	-2.530.000	-2.064.000,00	-2.600.000	-70.000
4615120000 Konsolidierungsbeitrag SEM ***	0,00	-600.000	0,00	-600.000	0
4651300000 Gewinn Wilhelmshöhe (s. Haushaltssanierungsplan)**	0,00	-118.800	0,00	0	118.800
FINANZERGEBNIS	-2.803.531,69	-3.248.800	-2.064.000,00	-3.200.000	48.000
ER G E B N I S	-2.804.124,93	-3.232.500	-2.063.931,01	-3.200.000	32.500

Aktuelle Erläuterungen:

Durch die Zinserträge der Stadtentwässerung von über 2,5 Mio. Euro und der im Haushaltssanierungsplan geregelten Gewinnabführung der Wilhelmshöhe erwirtschaftet das Produkt „Eigenbetriebe“ mit einem Finanzergebnis von über 3,2 Mio. Euro einen hohen Anteil am städtischen Gesamtergebnis.

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

** In 2020 wird auf die Gewinnausschüttung Wilhelmshöhe verzichtet, da der Jahresabschluss 2019 positiv verlaufen ist.

*** geplant zur Kompensation durch Konsolidierungsbeitrag SEM mit Inanspruchnahme des handelsrechtlichen Überschusses, wenn zum HH-Ausgleich erforderlich

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Produktverantwortung: 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, Zweitwohnungssteuer)

Ziele und Kennzahlen:

IKVS (Interkommunale Vergleichs-Systeme)		Im Vergleich: 25 NRW-Vergleichskommunen Einwohner: ca. 43.000 – 63.000					
Stand: 15.04.2020 / Vergleich = Median aus 25 Städten		2017			2018		
Kennzahl	Einheit	Menden	Vergleich	Abw. (%)	Menden	Vergleich	Abw. (%)
Erträge aus Steuern u. Schlüsselzuweisungen je Einwohner	EUR	1.679	1.627	3,20	1.768	1.692	4,49
Anteil Steuern (ohne Ausgleichsleistungen) von ord. Erträgen	%	54,56	53,71	1,56	56,85	52,37	7,88
Erträge aus Steuern (ohne Ausgleichsabgaben) je Einwohner	EUR	1.375	1.227	10,76	1.417	1.297	8,47

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 16010101 Gemeinde- und Gemeinschaftssteuern

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4011000000 Grundsteuer A	-77.865,79	-79.000	-42.794,00	-79.000	0
4012000000 Grundsteuer B	-11.421.630,55	-11.527.000	-6.095.222,00	-11.527.000	0
4013000000 Gewerbesteuer	-34.819.727,41	-36.865.000	-9.222.385,27	-24.651.700	12.213.300
4021000000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	-25.893.349,06	-27.040.000	-12.601.426,34	-24.440.000	2.600.000
4022000000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	-4.755.140,83	-5.096.000	-2.283.376,06	-4.896.000	200.000
4031000000 Vergnügungssteuer	-1.128.188,21	-1.000.000	-241.633,74	-800.000	200.000
4032000000 Hundesteuer	-323.875,75	-320.000	-163.949,38	-330.000	-10.000
4034000000 Zweitwohnungssteuer	-18.984,53	-18.000	-7.179,70	-18.000	0
4036000000 Sexsteuer	-8.545,00	-10.000	-1.080,00	-10.000	0
4037000000 Wettbürosteuer	-23.092,16	-21.000	-6.629,17	-21.000	0
4051000000 Familienleistungsausgleich	-2.461.289,22	-2.526.800	-1.235.740,28	-2.526.800	0
4311000000 Verwaltungsgebühren	-29,00	0	-300,00	0	0
4562110000 Festkonto Mahngebühren	354,05	0	0,00	0	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	154,50	0	0,00	0	0
4582900000 Aufl. Drohverlust-Rückst. „Niederschlagswasser“	-256.602,13	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-81.187.811,09	-84.502.800	-31.901.715,94	-69.299.500	15.203.300
5341000000 Gewerbesteuerumlage	2.615.020,29	2.778.200	701.703,23	1.857.800	-920.400
5342000000 Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit	2.166.731,12	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	4.781.751,41	2.778.200	701.703,23	1.857.800	-920.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-76.406.059,68	-81.724.600	-31.200.012,71	-67.441.700	14.282.900
5518100000 Zinsen Gewerbesteuererstattung	180.042,00	65.000	68.136,00	68.200	3.200
ERGEBNIS	-76.226.017,68	-81.659.600	-31.131.876,71	-67.373.500	14.286.100

Aktuelle Erläuterungen:

Das Ergebnis wird geprägt durch den Corona-Lockdown, vor allem durch die Zahlungsunfähigkeit vieler Unternehmen, die zu einem massiven Gewerbesteuer-Einbruch führen (s.a. Kapitel „Auswirkungen durch die Corona-Pandemie“). Insgesamt wird hier ein Minderertrag von über 14,2 Mio. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.1 Finanzen, Beteiligungen und Liegenschaften

Teamleitung: C. Schmitz

Produkt: 16010201 Allgemeine Umlagen

Produktverantwortung: M. Bähr

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4111100000 Schlüsselzuweisungen	-7.384.419,00	-8.769.400	-5.484.833,00	-8.775.800	-6.400
4111200000 Schulpauschale	-1.375.610,00	-1.423.500	-889.440,00	-1.423.100	400
4111400000 Sportpauschale	-154.210,00	-160.500	-100.267,00	-160.500	0
4131000000 Allgemeine Zuweisungen Land	-1.244.300,00	-605.300	0,00	-605.300	0
4181000000 Allgemeine Umlagen Land (ELAG)	-1.911.064,70	-1.434.400	-1.299.941,92	-1.433.400	1.000
Ordentliche Erträge	-12.069.603,70	-12.393.100	-7.774.481,92	-12.398.100	-5.000
5371000000 Allgemeine Umlagen Land (Krankenhausumlage)	740.364,00	791.000	392.430,00	784.900	-6.100
5374000000 Kreisumlage *	32.460.464,74	33.282.000	16.492.206,00	32.984.400	-297.600
Ordentliche Aufwendungen	33.200.828,74	34.073.000	16.884.636,00	33.769.300	-303.700
ER G E B N I S	21.131.225,04	21.679.900	9.110.154,08	21.371.200	-308.700

Aktuelle Erläuterungen:

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

Die gesunkene Kreisumlage sorgt weiterhin für einen 308 Tsd. Euro geringeren Zuschussbedarf.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Produktverantwortung: A. Träger

Beschreibung

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

Ziele und Kennzahlen

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

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
99,82%	99,11%	100,00%	99,11%	156,44%	169,37%	206,47%	118,98%	0,18%	0,89%	0,00%	0,89%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090301 Steuerverwaltung

Team: 21.2 Steuerverwaltung

Teamleitung: A. Träger

Produktverantwortung: A. Träger

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	-200	0,00	-200	0
4483000000 anteilige ZfA-Erstattung (hausintern geschlüsselt)*	-29.705,76	-30.000	-29.630,72	-29.700	300
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-267.854,40	-250.000	-226.873,60	-250.000	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-15.869,38	-140.000	0,00	-15.000	125.000
Ordentliche Erträge	-313.429,54	-420.200	-256.504,32	-294.900	125.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	199.989,62	245.900	124.236,16	245.900	0
5261200000 Fortbildung	350,00	1.500	0,00	1.500	0
5261400000 Reisekosten	6,40	700	0,00	700	0
Ordentliche Aufwendungen	200.346,02	248.100	124.236,16	248.100	0
ER G E B N I S	-113.083,52	-172.100	-132.268,16	-46.800	125.300

Aktuelle Erläuterungen:

Auch in diesem Jahr werden die Säumnis- und Verspätungszuschläge nicht eingehalten werden können. Der Prognosewert wurde an das Ist-Ergebnis des Vorjahres angepasst, was insgesamt für das Produkt zu einem Minderertrag von 125 Tsd. Euro führt.

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

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 Vorl. Erg.				Einnahmen aus Vollstreckungstätigkeiten		
	Anzahl		Anzahl		einschl. Mahn- und Vollstreckungsgebühren	Veränderungen	
	Ausg.-Rg.	Veränd.	Eing.-Rg.	Veränd.		absolut / relativ	
2011	397.661		12.930		1.360.284,14 €	Negativ = Abbau	
2012	399.965	+ 2.304	14.551	- 1.621	1.375.357,57 €	15.073,43 €	1,11%
2013	358.005	- 41.960	13.065	- 1.486	1.459.014,07 €	83.656,50 €	6,08%
2014	398.909	+ 40.904	12.481	- 584	1.495.570,73 €	36.556,66 €	2,51%
2015	324.441	- 74.468	12.754	+ 273	1.431.304,31 €	- 64.266,42 €	- 4,30 %
2016	317.145	- 7.296	12.978	+ 224	1.597.272,01 €	165.967,70 €	11,60 %
2017	289.782	- 27.363	13.478	+ 500	1.705.220,05 €	107.948,04 €	6,76 %
2018	301.040	+ 11.258	18.276	+ 4.798	2.198.298,68 €	493.078,63 €	28,92 %
2019 *	290.829	- 10.211	20.662	+ 2.386	2.063.535,02 €	-134.763,66 €	-6,13%

* ab 10.07.2019 zusätzlich E-Workflow: 1073 Prozesse

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Produkt: 01090201 Finanzbuchhaltung

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produktverantwortung: B. Kißing

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-542,20	0	-500,00	-500	-500
4485000000 Verwaltungskostenumlage städt. Einrichtungen	-139.732,63	-139.800	0,00	-139.800	0
4488000000 Erstattungen f. Verm.-auskünfte, Vollstreckungen, u.ä.	-3.626,38	-3.000	-4.217,84	-4.500	-1.500
4489000000 Bankgebühren Rücklastschrift	-1.054,92	-1.300	-322,72	-1.300	0
4562100000 Mahngebühren u. Verzinsung (Mahnläufe MACH)	-64.358,03	-70.000	-28.140,47	-70.000	0
4562110000 Festkonto Mahngebühren	-71.850,84	-70.000	-26.261,49	-70.000	0
4562300000 Säumnis- und Verspätungszuschläge	-37.926,65	0	-23.371,33	-40.000	-40.000
4562400000 Beitreibungsgebühren u. RLS (Corona: temp. Verzug)	-115.614,01	-110.000	-47.078,36	-100.000	10.000
4582900000 Auflösung sonstiger Rückstellungen	-40.129,11	0	0,00	0	0
4592000000 Wertberichtigungen	-8.931,45	0	-9.229,60	-10.000	-10.000
Ordentliche Erträge	-483.766,22	-394.100	-139.121,81	-436.100	-42.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	780.110,16	838.600	395.116,89	838.600	0
5261200000 Fortbildung (wg. Corona Minderaufwand)	2.633,90	4.000	477,88	3.000	-1.000
5261400000 Reisekosten (wg. Corona Minderaufwand)	2.715,00	2.500	536,80	1.500	-1.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	30,41	100	9,84	100	0
5431700000 Kontoführungsgebühren	31.941,75	30.000	26.832,92	35.000	5.000
5431800000 Aufwendungen für die Forderungsvollstreckung	4.166,13	4.000	4.237,84	5.000	1.000
5473100000 Einzelwertberichtigungen *	723.214,36	0	0,00	0	0
5493000000 Beiträge	120,00	200	80,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	1.544.931,71	879.400	427.342,17	883.400	4.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.061.165,49	485.300	288.220,36	447.300	-38.000
4619100000 Zinsen aus Liquiditätskrediten	0,00	0	0,00	-3.000	-3.000
5592010000 Bankgebühren Rücklastschrift	1.086,23	1.300	315,56	1.300	0
FINANZERGEBNIS	1.086,23	1.300	315,56	-1.700	-3.000
ERGEBNIS	1.062.251,72	486.600	288.535,92	445.600	-41.000

* Abschlussbuchung, nicht planbar.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 21 Finanzverwaltung

Abteilungsleitung: M. Schmidt

Team: 21.3 Finanzbuchhaltung

Teamleitung: B. Kißing

Produkt: 16020101 Zinsen

Produktverantwortung: B. Kißing

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5291100000 Fremdbberatungs-/ Prüfungsaufwand	0,00	1.200	0,00	1.200	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	1.200	0,00	1.200	0
4611000000 Zinserträge vom Land	-2.312,28	0	0,00	0	0
4615000000 Zinserträge verbundene Unternehmen (Cashpooling)	-71.443,72	-72.100	-63.703,76	-72.100	0
4617000000 Zinserträge Kreditinstitute (i.d.R. aus Negativzinsen)	-49.662,78	-15.000	-33.439,23	-45.000	-30.000
4618000000 Zinsen für Baudarlehen (incl. Stadtwerke f. ISM)	-4.871,68	-1.900	-1.882,87	-1.900	0
4619000000 Zinsen für Investmentfonds	0,00	0	-6.670,64	-6.700	-6.700
4619100000 Zinsen ausl. Liqu.-Krediten (i.d.R. aus Negativzinsen)	-29.854,61	0	-3.000,00	-3.000	-3.000
Finanzerträge	-158.145,07	-89.000	-108.696,50	-122.000	-33.000
5517100000 Zinsaufwand für mittelfristige Kassenkredite	67.751,27	110.000	16.853,60	40.000	-70.000
5517200000 Zinsaufwand für Investitionskredite	404.893,15	566.000	408.393,12	450.000	-116.000
5517300000 Aufwand für Swap Liquiditätskredit	109.910,55	111.000	82.337,65	111.000	0
5517400000 Aufwand für Swap Investivkredit	396.468,33	1.308.300	688.466,92	1.400.000	91.700
5518000000 Zinsaufwand für kreditähnliche Geschäfte	5.713,49	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	826.591,72	2.006.300	1.087.354,79	1.879.000	-127.300
ERGEBNIS	826.591,72	2.007.500	1.087.354,79	1.880.200	-127.300

Aktuelle Erläuterungen:

Zinserträge bei Negativzins-Krediten und eine günstige Zinsentwicklung bei mittelfristigen Kassen- und Investitionskrediten können die negative Entwicklung des Referenzzinssatzes für das investive Zinssicherungsgeschäft mehr als kompensieren, so dass eine Zuschussminderung von ca. 127 Tsd. Euro prognostiziert wird.

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

Abteilung 41 - Kulturbüro

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2019	Vorl. Erg. 30.06.2020	Prognose Stand: 09/2019	Progn. - Plan - abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-103.731,93	-76.100	-63.353,77	-134.000	-57.900
Sonstige Transfererträge	0,00	0	-147,70	-200	-200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-424.646,50	-522.700	-265.052,92	-395.900	126.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.155,80	-26.800	-6.968,88	-18.500	8.300
Kostenerstattungen u. -umlagen	-343.772,81	-378.000	-300.394,88	-301.400	76.600
Sonstige ordentliche Erträge	-60.038,89	-2.500	0,00	0	2.500
Ordentliche Erträge	-948.345,93	-1.006.100	-635.918,15	-850.000	156.100
Personalaufwendungen	1.595.150,82	1.656.700	748.959,26	1.554.900	-101.800
Sach- und Dienstleistungen	655.442,91	663.500	368.505,64	620.900	-42.600
Bilanzielle Abschreibungen	23.857,33	28.100	15.101,92	31.900	3.800
Transferaufwendungen	500.352,37	586.000	498.047,82	508.500	-77.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	614.665,41	567.800	744.178,99	838.600	270.800
Ordentliche Aufwendungen	3.389.468,84	3.502.100	2.374.793,63	3.554.800	52.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.441.122,91	2.496.000	1.738.875,48	2.704.800	208.800
Finanzerträge	-0,63	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,63	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	52.279,33	52.800	7.831,89	52.800	0
ERGEBNIS	2.493.401,61	2.548.800	1.746.707,37	2.757.600	208.800

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59.916,80	-31.800	-40.966,51	-83.700	-51.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-111.721,16	-110.500	-2.476,23	-98.500	12.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-15.031,50	-16.000	-6.870,48	-8.500	7.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-343.443,41	-377.000	-300.356,10	-300.400	76.600
Sonstige ordentliche Erträge	-25.498,00	-2.500	0,00	0	2.500
Ordentliche Erträge	-555.610,87	-537.800	-350.669,32	-491.100	46.700
Personalaufwendungen	357.408,14	377.200	143.771,33	308.800	-68.400
Sach- und Dienstleistungen	461.936,36	423.300	180.400,59	407.500	-15.800
Bilanzielle Abschreibungen	1.933,70	800	397,98	800	0
Transferaufwendungen	500.352,37	586.000	498.047,82	508.500	-77.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	289.508,26	248.200	235.783,47	252.900	4.700
Ordentliche Aufwendungen	1.611.138,83	1.635.500	1.058.401,19	1.478.500	-157.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.055.527,96	1.097.700	707.731,87	987.400	-110.300
Finanzerträge	-0,63	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-0,63	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	51.352,97	47.500	7.831,89	47.500	0
ERGEBNIS	1.106.880,30	1.145.200	715.563,76	1.034.900	-110.300

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranstaltungsorganisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
01130101 Städtepartnerschaften	S. Gerlings	9.839,03	15.500	4.206,26	15.500	0
04010101 Theater	S. Gerlings	84.713,51	57.200	48.122,91	51.200	-6.000
04010102 TAZ	U. Spillner	21.241,69	18.200	14.142,38	18.900	700
04010103 Opernfahrten	J. Dannenberg	-1.319,72	2.000	2.073,93	1.000	-1.000
04010104 Theaterfahrten	J. Dannenberg	-215,51	2.000	1.126,13	1.000	-1.000
04010105 Konzertveranstaltungen	M. Koschinski	33.231,01	28.400	5.158,55	28.400	0
04010106 Brauchtumspflege	A. Nolte	85.360,24	83.000	25.091,87	78.100	-4.900
04010107 Kleinkunstveranstaltungen	U. Spillner	69.185,87	67.800	9.104,07	61.500	-6.300
04010108 Ausstellungen und Schulkultur	M. Koschinski	70.851,43	39.600	7.826,88	28.500	-11.100
04010109 Sonstige Kulturveranstaltungen	S. Gerlings	33.347,55	18.400	5.918,61	19.200	800
04010110 Kulturverwaltung	A. Nolte	160.555,67	256.300	90.001,95	199.200	-57.100
04010111 Kunstfest Passagen	A. Nolte	14.205,87	22.000	-20.070,76	4.000	-18.000
04020101 VHS	U. Spillner	525.883,66	534.800	522.860,98	528.400	-6.400

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: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation
Teamleitung: A. Nolte

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Produktverantwortung: S. Gerlings

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Haushaltsjahr	Anzahl der Begegnungen (maßnahmeabhängig)	Anzahl der Teilnehmer (maßnahmeabhängig)
2009	15	371
2010	40	429
2011	26	469
2012	18	314
2013	19	405
2014	21	348
2015	18	286
2016	17	232
2017	17	293
2018	16	313
2019	13	283

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 01130101 Städtepartnerschaften

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: S. Gerlings

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4142000000 Zuwendungen für laufende Zwecke v. Gemeinden	-1.591,00	-1.800	-504,00	-1.800	0
4149000000 Spenden	-250,00	0	0,00	0	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-3.486,00	-1.500	0,00	-1.500	0
4488000000 Beitragsrückerstattung Unfallversicherung	-2,31	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-5.329,31	-3.300	-504,00	-3.300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.615,05	7.100	3.409,26	7.100	0
5273000000 Jugend-/Städtepartnerschaftsaustausch	6.092,20	7.000	0,00	7.000	0
5279100000 Intern. Begegnungen mit Partnersch.-gemeinden	2.346,85	4.500	1.301,00	4.500	0
5441200000 Versicherungen	114,24	200	0,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	15.168,34	18.800	4.710,26	18.800	0
ERGEBNIS	9.839,03	15.500	4.206,26	15.500	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt voll im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Jahresziel aller Produkte dieser Gruppe ist es jeweils, mit den ausgehandelten Budgetmitteln das Kulturangebot halten zu können.

Hierzu wurden jeweils Kennzahlen bzw. Indikatoren (umseitig in einer Gesamtübersicht dargestellt) gebildet, die im unterjährigen Controlling eine Steuerung ermöglichen sollen. Nachfolgend können zusätzlich wichtige NKF-Kennzahlen eingesehen werden.

Produkt		Finanzkennzahlen								
		Personalintensität			Aufwandsdeckungsgrad			Sach-/Dienstleistungsintensität		
		Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen			Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen			Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen		
		Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
04010101	Theater	30,97%	32,46%	35,17%	46,64%	-14,23%	45,76%	56,66%	26,23%	142,42%
04010102	Theater „Ziegelbrand“	34,08%	21,56%	33,21%	31,84%	32,70%	31,02%	46,82%	57,96%	48,18%
04010103	Opernfahrten	22,22%	7,22%	12,50%	77,78%	64,74%	87,50%	77,78%	92,78%	87,50%
04010104	Theaterfahrten	22,22%	-	12,50%	77,78%	-	87,50%	77,78%	-	87,50%
04010105	Konzertveranstaltungen	23,74%	54,90%	23,74%	44,75%	49,94%	44,75%	73,93%	34,32%	73,93%
04010106	Brauchtumpflege	-5,77%	-12,92%	-7,35%	0,00%	0,00%	0,00%	34,81%	32,62%	28,78%
04010107	Kleinkunstveranstaltungen	27,91%	66,93%	38,81%	22,61%	50,27%	20,00%	71,06%	29,01%	60,00%
04010108	Ausstellungen u.a.	57,34%	73,05%	47,75%	9,17%	28,28%	19,94%	41,28%	25,18%	50,56%
04010109	Sonstige Kulturveranst.	83,94%	97,29%	83,94%	12,95%	92,97%	8,81%	15,54%	2,20%	15,54%
04010110	Kulturverwaltung	92,27%	94,27%	89,86%	0,00%	0,00%	0,00%	1,76%	0,35%	2,26%
04010111	Kunsthfest Passagen	0,00%	0,00%	0,00%	66,04%	-	75,34%	94,34%	42,67%	95,89%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkte: 04010101 – 04010110 Kulturarbeit

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Statistiken der Produktgruppe in einer Gesamtübersicht:

Fallzahlen der KULTURARBEIT	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Theater, Opern, Ausstellungs- und Konzertfahrten								
Anzahl Theaterfahrten	5	5	6	6	5	4	5	5
Anzahl Opernfahrten	5	5	4	4	5	5	5	5
Theater und Konzertveranstaltungen								
Anzahl Theatervormiete	5	5	5	5	5	5	5	5
Anzahl Familientheater	4	4	4	4	4	4	4	4
Anzahl Theaterproduktionen	1	0	0	0	0	0	0	5
Anzahl Kammer und Sinfoniekonzerte	5	5	5	5	5	5	5	
Anzahl Veranstaltungen Mendener Sommer	7	7	7	7	6	6	6	6
Anzahl Veranstaltungen Seniorenkultur	10	10	10	10	10	17	12	13
Anzahl Veranstaltungen Schul- und Jugendkultur	25	25	25	26	21	9	26	14
Anzahl Ausstellungen	10	10	11	11	11	7	9	10
Anzahl Veranstaltungen Kleinkunst, Jazz u. Blues	9	7	9	9	8	7	9	11
Pflege des heimischen Brauchtums								
Anzahl Veranstaltungen	4	4	4	4	4	4	4	4
Unterstützung von Vereinen und Verbänden								
Anzahl Unterstützungen	51	51	31	31	32	34	27	25

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

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.425,10	0	-1.188,44	-1.200	-1.200
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-117,00	0	0,00	0	0
4321200000 Teilnehmergebühren *	-44.345,46	-50.000	7.182,65	-42.000	8.000
Ordentliche Erträge	-45.887,56	-50.000	5.994,21	-43.200	6.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	53.133,97	33.200	13.674,48	33.200	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare *	75.024,55	74.000	28.119,76	60.000	-14.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.017,45	0	0,00	0	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.425,10	0	334,46	1.200	1.200
Ordentliche Aufwendungen	130.601,07	107.200	42.128,70	94.400	-12.800
ERGEBNIS	84.713,51	57.200	48.122,91	51.200	-6.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Corona-bedingte Veranstaltungsausfälle

Durch den Corona-Lockdown kommt es zu Mindererträgen und -aufwendungen, die in Summe zu einem prognostizierten geringeren Zuschussbedarf von 6 Tsd. Euro führen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010102 Theater „Am Ziegelbrand“ (TAZ)

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4411100000 Theatermieten (Mendener Schaubühne, Daub)	-7.468,47	-8.500	-6.870,48	-8.500	0
Ordentliche Erträge	-7.468,47	-8.500	-6.870,48	-8.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.817,56	9.100	4.529,73	9.100	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	122,13	1.000	0,00	1.000	0
5241900000 Betriebskosten ISM	13.253,14	11.500	12.180,00	12.200	700
5422100000 Mieten und Pachten (seit 2018 an ISM)	4.080,00	4.100	4.080,00	4.100	0
5429000000 Inanspruchnahme von Rechten	437,33	1.000	223,13	1.000	0
Ordentliche Aufwendungen	28.710,16	26.700	21.012,86	27.400	700
ERGEBNIS	21.241,69	18.200	14.142,38	18.900	700

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	-16.612,20	-7.000	-3.808,40	-7.000	0
Ordentliche Erträge	-16.612,20	-7.000	-3.808,40	-7.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.316,78	2.000	424,93	1.000	-1.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	13.975,70	7.000	5.457,40	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	15.292,48	9.000	5.882,33	8.000	-1.000
ER G E B N I S	-1.319,72	2.000	2.073,93	1.000	-1.000

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4321200000 Teilnehmergebühren	-7.670,05	-7.000	1.096,80	-7.000	0
Ordentliche Erträge	-7.670,05	-7.000	1.096,80	-7.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.316,54	2.000	424,93	1.000	-1.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	6.138,00	7.000	-395,60	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	7.454,54	9.000	29,33	8.000	-1.000
ER G E B N I S	-215,51	2.000	1.126,13	1.000	-1.000

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010105 Konzertveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: M. Koschinski

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4148000000 Zuschüsse v. Kultursekretariat Gütersloh	-2.400,00	-2.000	0,00	0	2.000
4149100000 Erträge Sponsoring	-563,01	0	-8,41	-2.000	-2.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-14.150,90	-21.000	-5.137,28	-21.000	0
Ordentliche Erträge	-17.113,91	-23.000	-5.145,69	-23.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	11.539,01	12.200	5.656,83	12.200	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare (Klassische Konzerte)	37.131,64	38.000	3.536,15	38.000	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	563,01	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherung für Flügel Wilhelmshöhe	91,26	100	91,26	100	0
5493000000 Beiträge (Neue Philharmonie Westfalen)	1.020,00	1.100	1.020,00	1.100	0
Ordentliche Aufwendungen	50.344,92	51.400	10.304,24	51.400	0
ERGEBNIS	33.231,01	28.400	5.158,55	28.400	0

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010106 Heimat- und Brauchtumpflege

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4148000000 Zuschuss (Bund) Westf. Karneval für den Teufelsturm	-2.290,00	-2.200	-2.260,00	-2.300	-100
4149000000 Spenden	0,00	0	-436,81	-500	-500
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-739,00	-800	-369,42	-700	100
4488000000 Erstattung Kostenumlagen	-25,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.054,00	-3.000	-3.066,23	-3.500	-500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	8.248,92	12.300	3.197,86	7.000	-5.300
5241200000 Energiekosten	258,83	700	261,27	700	0
5241900000 Betriebskosten und Bewirtschaftung ISM	3.369,29	3.100	3.960,00	4.000	900
5255000000 Unterhaltung Teufelsturm und sonstige Ehrenmäler	4.067,30	2.000	323,47	2.000	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	5.759,38	6.500	144,41	6.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	797,00	800	397,98	800	0
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke	12.700,00	20.000	9.642,74	20.000	0
5422100000 Mieten - ISM	6.852,00	5.600	5.556,00	5.600	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	1.875,77	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	414,86	700	0,00	700	0
5493000000 Beiträge	260,00	300	250,00	300	0
Ordentliche Aufwendungen	44.603,35	52.000	23.733,73	47.600	-4.400
4616000000 Finanzerträge (Sparbuch „Rücklage Teufelsturm“)	-0,63	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	43.811,52	34.000	4.424,37	34.000	0
ER G E B N I S	85.360,24	83.000	25.091,87	78.100	-4.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010107 Kleinkunstveranstaltungen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veranst.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	-1.037,34	0	-7.391,28	-7.400	-7.400
4321200000 Teilnehmergebühren	-8.028,11	-10.000	-1.810,00	-6.000	4.000
4421000000 Erträge aus Getränkeverkauf *	-7.563,03	-7.500	0,00	0	7.500
Ordentliche Erträge	-16.628,48	-17.500	-9.201,28	-13.400	4.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	26.497,27	21.600	12.251,20	26.000	4.400
5241900000 Betriebskosten ISM	120,00	0	120,00	200	200
5279100000 Veranstaltungen und Seminare *	50.255,29	55.000	5.190,15	40.000	-15.000
5422100000 Miete für Garage Friedhof Limberg (Lager u. Tribüne)	744,00	800	744,00	800	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	1.037,34	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	78.653,90	77.400	18.305,35	67.000	-10.400
Ordentliches Ergebnis	62.025,42	59.900	9.104,07	53.600	-6.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	7.160,45	7.900	0,00	7.900	0
ER G E B N I S	69.185,87	67.800	9.104,07	61.500	-6.300

Aktuelle Erläuterungen:

* Corona-bedingt kam es zum Ausfall des Mendener Sommers, wodurch ca. 15 Tsd. Euro an Honoraren eingespart wurden. Demgegenüber stehen ausgefallene Getränkeverkäufe und Teilnehmergebühren.

Insgesamt führt der Corona-Lockdown bei diesem Produkt zu einer prognostizierten Zuschussminderung von über 6 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010108 Ausstellungen und Schulkultur

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: M. Koschinski

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149100000 Erträge Sponsoring	0,00	0	-3.085,97	-3.100	-3.100
4321200000 Teilnehmergebühren Schulkultur	-6.727,70	-4.000	0,00	-4.000	0
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	-87,40	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-6.815,10	-4.000	-3.085,97	-7.100	-3.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	59.103,84	25.000	7.972,14	17.000	-8.000
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	17.983,42	18.000	2.747,80	18.000	0
5421600000 Sonstige Honorare Schulkultur	579,27	600	192,91	600	0
Ordentliche Aufwendungen	77.666,53	43.600	10.912,85	35.600	-8.000
ERGEBNIS	70.851,43	39.600	7.826,88	28.500	-11.100

Aktuelle Erläuterungen:

Interne Personalanteilsverschiebungen und ungeplante Sponsoring-Erträge sorgen auf diesem Produkt für eine prognostizierte Zuschussbedarfsminderung von über 11 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 41 Kulturbüro****Abteilungsleitung: A. Nolte****Produkt: 04010109 Sonstige Kulturarbeit****Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation****Teamleitung: A. Nolte****Produktverantwortung: S. Gerlings****Beschreibung:**

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

Die Veranstaltungen stellen teilweise einen Betrieb gewerblicher Art dar.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149000000 Spenden	0,00	0	-1.672,18	-1.700	-1.700
4149100000 Erträge Sponsoring, Werbung u. Anzeigen	-3.942,35	0	-5.385,34	0	0
4488000000 Erstattung überzahlter Reisekosten	-189,40	0	0,00	0	0
4591300000 Erträge aus Werbung und Anzeigen	0,00	-2.500	0,00	0	2.500
Ordentliche Erträge	-4.131,75	-2.500	-7.057,52	-1.700	800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	19.251,68	16.200	7.384,71	16.200	0
5261200000 Fortbildung	262,60	0	0,00	0	0
5261400000 Reisekosten	47,00	0	0,00	0	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	3.369,93	3.000	166,66	3.000	0
5431130000 Aufwendungen Kulturmagazin	5.911,10	0	0,00	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	78,84	100	39,42	100	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	4.038,15	0	0,00	0	0
5493000000 Beiträge (Kultursekretariat Gütersloh)	4.466,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	37.425,30	19.300	7.590,79	19.300	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	54,00	1.600	0,00	1.600	0
ER G E B N I S	33.347,55	18.400	533,27	19.200	800

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2020 wird das Kulturmagazin ausgesetzt, so dass es zu einer Rückzahlung der bereits erhaltenen Sponsoring-Erträge kommt. Eingeplante Erträge aus Werbung und Anzeigen wurden somit ebenfalls auf „0“ gesetzt. Durch erhaltene Spenden bewegt sich das Produkt insgesamt noch im Plan.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04010110 Kulturverwaltung / 04010111 Kunstfest Passagen

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: A. Nolte

Ergebnisrechnung 04010110 - Kulturverwaltung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4582900000 Auflösung der Rückstellung „Künstlersozialabgabe“	-2.439,05	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.439,05	0	0,00	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	159.567,52	236.500	84.845,26	179.000	-57.500
5261200000 Fortbildungen (diverse Kulturprodukte der Abteilung)	0,00	2.500	140,00	2.500	0
5261400000 Reisekosten (diverse Kulturprodukte der Abteilung)	951,96	2.000	176,40	2.000	0
5712000000 Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter	119,25	0	0,00	0	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	31,24	500	54,30	500	0
5493000000 Beiträge	0,00	8.000	2.111,66	8.000	0
Ordentliche Aufwendungen	2.324,75	6.800	2.674,33	7.200	400
ER G E B N I S	162.994,72	256.300	90.001,95	199.200	-57.100

Ergebnisrechnung 04010111 - Kunstfest Passagen	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-25.562,00	-25.000	0,00	-25.000	0
4143000000 Zuweisung vom Förderverein	0,00	0	-18.000,00	-18.000	-18.000
4149000000 Spenden (für Veranstaltungen, s. Konto 52791)	-20.000,00	0	-6.050,00	-20.000	-20.000
4321200000 Teilnehmergebühren	-10.700,74	-10.000	0,00	-10.000	0
Ordentliche Erträge	-56.262,74	-35.000	-24.050,00	-73.000	-38.000
5279100000 Veranstaltungskosten	68.557,61	50.000	571,72	70.000	20.000
5421000000 Aufwand f. ehrenamtliche u. sonstige Tätigkeiten	1.584,00	3.000	0,00	3.000	0
Ordentliche Aufwendungen	70.141,61	53.000	1.339,90	53.000	20.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	327,00	4.000	3.407,52	4.000	0
ER G E B N I S	14.205,87	22.000	-20.070,76	4.000	-18.000

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produkt: 04020101 VHS

Produktverantwortung: U. Spillner

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Vernetzung der VHS-Arbeit mit der Kulturarbeit.

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	41,05%	41,35%	36,49%	36,25%	17,13%	14,31%	14,14%	14,71%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04020101 VHS

Team: 41.1 Kulturangelegenheiten und Veransth.-organisation

Teamleitung: A. Nolte

Produktverantwortung: U. Spillner

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4483000000 Erstattung Verbandsumlage	-343.226,70	-377.000	-300.356,10	-300.400	76.600
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-22.971,55	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-366.198,25	-377.000	-300.356,10	-300.400	76.600
5233000000 Erstattungen an Zweckverbände	0,00	5.500	0,00	5.500	0
5241900000 Betriebs- und Bewirtschaftungskosten ISM	152.849,54	125.000	116.400,00	116.400	-8.600
5313000000 Verbandsumlage	487.652,37	566.000	488.405,08	488.500	-77.500
5422100000 Miete – ISM	251.580,00	215.300	218.412,00	218.400	3.100
Ordentliche Aufwendungen	892.081,91	911.800	823.217,08	828.800	-83.000
ERGEBNIS	525.883,66	534.800	522.860,98	528.400	-6.400

Aktuelle Erläuterungen:

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

Für 2020 wird derzeit eine Zuschussbedarfsminderung von ca. 6 Tsd. Euro prognostiziert, die durch niedrigere ISM-Abrechnungen zustande kommt. Das Produkt VHS bewegt sich derzeit noch im Plan.

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

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

41.2 -41.5 Kulturelle Einrichtungen

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan-Abweichung
04030201 Bücherei	V. Czerwinski	681.640,51	784.500	387.871,31	695.800	-88.700
04030401 Archiv	S. Reisloh	181.222,66	131.000	57.460,67	130.800	-200
04030101 Musikschule	H. Busemann	216.929,30	180.700	88.548,89	272.900	92.200
04030301 Museum	J. Törnig-Struck	306.728,84	307.400	497.262,74	623.200	315.800

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.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Anfangsbestand		82.586	79.259	77.075	72.095	56.855	53.155	49.289	48.294	48.434	47.664
Zugang	7.362	5.034	5.554	5.857	5.565	4.418	4.443	4.475	4.243	4.543	3.719
Abgang	6.115	8.361	7.738	10.837	20.805	8.118	8.309	5.470	4.103	5.313	6.615
Erneuerungsquote*	8,3%	5,7%	6,5%	7,0%	7,2%	7,2%	7,7%	8,3%	8,08%	8,58 %	7,24 %

* 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: A. Nolte

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuweisungen (Kultursekretariat NRW)	-500,00	-400	-500,00	-500	-100
4149100000 Erträge Sponsoring	-605,04	0	-1.104,51	-1.100	-1.100
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-315,00	-400	-157,32	-300	100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte * s. Erläuterungen	-38.059,69	-40.000	-13.659,79	-21.000	19.000
4321200000 Teilnehmergebühren * s. Erläuterungen	-1.305,00	-1.200	-360,00	-400	800
4484000000 Erstattung Krankenversicherung	-254,54	0	0,00	0	0
4487000000 Erstattung privater Unternehmen (z.B. Gutschriften)	-24,80	0	0,00	0	0
4591600000 Erstattung ISM-Betriebskosten Vorjahr	-7.426,57	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-48.490,64	-42.000	-15.781,62	-23.300	18.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	549.690,09	636.900	261.743,46	550.000	-86.900
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	76.980,00	76.000	55.680,00	55.700	-20.300
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	569,87	500	0,00	500	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare * s. Erläuterungen	3.244,81	3.800	263,68	2.500	-1.300
5279900000 Sonstige Verwaltungs- und Betriebskosten	7.433,87	7.500	3.297,28	7.500	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	277,50	300	0,00	300	0
5711000000 Abschreibungen	2.827,04	1.500	447,72	900	-600
5422100000 Mieten - ISM	48.936,00	57.600	57.564,00	57.600	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	0	602,02	600	600
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	194,73	200	84,31	200	0
5431230000 Beschaffung Literatur	34.608,51	37.000	18.681,40	37.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	210,00	300	210,00	300	0
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	605,04	0	490,00	1.100	1.100
5493000000 Beiträge (Onleihe Hellweg Sauerland)	4.553,69	4.600	4.589,06	4.600	0
Ordentliche Aufwendungen	730.131,15	826.200	403.652,93	718.800	-107.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	681.640,51	784.200	387.871,31	695.500	-88.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	300	0,00	300	0
ERGEBNIS	681.640,51	784.500	387.871,31	695.800	-88.700

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030201 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teams: 41.2 Dorte-Hilleke-Bücherei

Teamleitung: V. Czerwinski

Produktverantwortung: V. Czerwinski

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
75,29%	77,09%	64,84%	76,52%	6,64%	5,08%	3,91%	3,24%	12,12%	10,66%	14,68%	9,25%

Aktuelle Erläuterungen:

* Über 18 Tsd. Euro wurden in diesem Produkt an [Corona-Auswirkungen](#) bisher gemeldet.

Die Situation während des Lockdowns wird auf Grundlage einer Schilderung der Teamleitung wie folgt zusammengefasst:

Komplett geschlossen war die Bücherei vom 15. März bis zum 12. Mai. In dieser Zeit wurden nur geringe Einnahmen erzielt. Am 25.4. wurde die Ausleihe am Fenster gestartet, die bis zum 12.05.20 dauerte. Seit 13.05. wurde wieder für Publikum geöffnet. Seitdem wurde pro Öffnungsstunde eine Mitarbeiterin mehr benötigt, weil aufgrund der engen Eingangssituation eine Einlasskontrolle erfolgen musste. 24 Personen dürfen sich gleichzeitig im Haus aufhalten.

Weiterhin ist das Lesecafé geschlossen und der Büchereibetrieb beschränkt sich auf Rückgabe und Ausleihe der Medien, die zusätzlich desinfiziert werden müssen. Leseförderungsveranstaltungen und Kindertheater wurden abgesagt. Einzig die Medienbeschaffung verläuft planmäßig.

Haushaltssanierungsplan

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

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

Teams: 41.3 Archiv
Teamleitung: S. Reisloh

Produkt: 04030401 Archiv

Produktverantwortung: S. Reisloh

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Vergleichswerte analog zum Statistischen Jahrbuch NRW

2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<u>hauptamtlich Beschäftigte in Vollzeitäquivalenten</u>							
2	2	2	2	2	2	2, ab 01.10.2018 3	2,75
<u>darunter hauptamtl. Beschäftigte mit facharchivarischer Ausbildung</u>							
1	1	1	1	1	1	1	1
<u>laufender Regalmeter Akten und Amtsbücher</u>							
815	815	815	815	815	830	850	865
<u>Benutzertage</u>							
180	180	180	180	180	180	180	220

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
94,94%	94,47%	98,91%	94,97%	1,28%	0,76%	0,43%	0,38%	2,21%	4,09%	0,25%	3,73%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030401 Archiv

Teams: 41.3 Archiv

Teamleitung: S. Reisloh

Produktverantwortung: S. Reisloh

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.307,00	0	0,00	0	0
4221000000 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	-147,70	-200	-200
4421000000 Erträge aus Verkauf	-1.049,30	-1.000	-98,40	-300	700
Ordentliche Erträge	-2.356,30	-1.000	-246,10	-500	500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	174.289,73	124.700	57.076,82	124.700	0
5255000000 Unterhaltungsaufwand bewegliches Vermögen	3.979,05	5.000	147,00	4.500	-500
5279100000 Veranstaltungen und Seminare *	80,00	400	0,00	400	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.663,76	100	41,76	100	0
5422000000 Mieten und Pachten	747,56	800	249,19	800	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	683,86	800	42,00	600	-200
5493000000 Beiträge	135,00	200	150,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	183.578,96	132.000	57.706,77	131.300	-700
ERGEBNIS	181.222,66	131.000	57.460,67	130.800	-200

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt voll im Plan.

* Aufgrund des Corona-Lockdowns fanden bisher keine Veranstaltungen statt.

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

Team: 41.4 Musikschule
Teamleitung: H. Busemann

Produkt: 04030101 Musikschule

Produktverantwortung: H. Busemann

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
54,90%	62,22%	53,09%	62,87%	60,98%	69,06%	74,96%	52,79%	8,28%	8,35%	12,01%	7,49%

Aufwandsdeckungsgrad städt. Musikschule Menden	
2009	54 % !
2010	57 % !
2011	60 %
2012	60 %
2013	61 %
2014	60 %
2015	61 %
2016	52 %
2017	57 %
2018	54 %
2019	61 %
PROGNOSE	53 %

In 2020 werden durch die Corona-Pandemie Gebührenauffälle verursacht, die das 58%-Ziel bei der Aufwandsdeckung verhindern.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 41 Kulturbüro

Abteilungsleitung: A. Nolte

Produkt: 04030101 Musikschule

Team: 41.4 Musikschule

Teamleitung: H. Busemann

Produktverantwortung: H. Busemann

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen	-8.742,00	-12.000	0,00	-8.000	4.000
4146000000 sonstige Zuweisungen (Projektförderung JeKits)	-29.678,00	-30.000	-15.063,00	-30.000	0
4149100000 Erträge Sponsoring	-412,09	0	-795,67	-800	-800
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.284,00	-1.300	-641,88	-1.300	0
4321200000 Teilnehmergebühren *	-273.560,65	-360.000	-248.556,90	-265.000	95.000
4411100000 Miete E-Piano	-75,00	-100	0,00	0	100
4582900000 Auflösung Verfahrensrückstellung (Honorarkräfte)	-22.252,35	0	0,00	0	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM (Vorjahr)	-3.048,41	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-339.052,50	-403.400	-265.057,45	-305.100	98.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	305.221,38	363.400	187.739,81	363.400	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	45.060,00	47.500	42.240,00	42.300	-5.200
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,33	1.300	234,34	1.000	-300
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	6.034,58	3.200	1.202,49	3.000	-200
5421000000 Aufwand für Honorarkräfte	158.434,00	128.000	85.003,00	128.000	0
5422100000 Mieten - ISM	31.212,00	33.700	33.684,00	33.700	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	55,90	200	53,93	100	-100
5431210000 Unterrichtsmaterial Musikschule (z.B. Notenmaterial)	7.096,98	5.000	2.047,79	5.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	69,96	300	69,96	100	-200
5431950000 Aufwendungen aus Sponsoring	412,09	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	288,10	400	346,96	400	0
5493000000 Beiträge (Mitgliedschaft VDM)	1.096,48	1.100	984,06	1.000	-100
Ordentliche Aufwendungen	555.981,80	584.100	353.606,34	578.000	-6.100
ERGEBNIS	216.929,30	180.700	88.548,89	272.900	92.200

* ca. 10.500 Euro Ausfall durch Corona-Pandemie

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

Teams: 41.5 Museum
Teamleitung: J. Törnig-Struck

Produkt: 04030301 Museum

Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
67,57%	47,64%	19,67%	32,09%	0,92%	6,75%	0,83%	4,63%	17,78%	30,19%	17,20%	15,23%

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

Im 3. Quartal 2019 stiegen die Besucherzahlen aufgrund folgender Ereignisse stark an:
 - Eröffnung Gut Rödinghausen
 - Kunstfest Passagen
 - Familientag Märkischer Kreis (Westfalentag)

Produktspezifische Kennzahlen und Informationen				
Besucherzahlen				
Quartal	2018	2019	Veränd. absolut	Veränd. %
1	281	272	-9	-3,20%
2	1.014	414	-600	-59,17%
3	687	3.936	3.249	472,93%
4	804	1.022	218	27,11%
Gesamt:	2.786	5.644	2.858	102,58%
Sachspenden:				
Quartal	2018	2019	Veränd. absolut	Veränd. %
1	79	54	-25	-31,65%
2	63	33	-30	-47,62%
3	33	29	-4	-12,12%
4	43	41	-2	-4,65%
Gesamt:	218	157	-61	-27,98%

Geschäftsbereich: II
Abteilung: 41 Kulturbüro
Abteilungsleitung: A. Nolte
Produkt: 04030301 Museum

Teams: 41.5 Museum
Teamleitung: J. Törnig-Struck
Produktverantwortung: J. Törnig-Struck

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-972,00	-200	-4.124,88	-8.300	-8.100
4321200000 Eintrittsgelder Industriemuseum	0,00	-11.000	0,00	-11.000	0
4411100000 Pacht Restauration, Erträge Kaminsaal	0,00	-9.700	0,00	-9.700	0
4485000000 Erstattung Stadtwerke	-50,06	-1.000	-38,78	-1.000	0
4591600000 Erstattung Betriebskosten ISM	-1.813,56	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.835,62	-21.900	-4.163,66	-30.000	-8.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	208.541,48	154.500	98.627,84	208.000	53.500
5235100000 Servicepauschale ISM	0,00	1.000	0,00	1.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	0,00	100	0,00	100	0
5241200000 Energiekosten	2.112,55	800	1.614,26	1.700	900
5241310000 Eigenreinigung	87,68	500	150,00	500	0
5241320000 Fremdreinigung	394,13	1.000	116,03	1.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	31.178,06	82.000	81.840,00	81.900	-100
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	21.108,70	12.500	2.522,46	12.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	9.398,25	22.500	13.011,97	27.100	4.600
5421600000 Honorare	0,00	2.000	60,00	2.000	0
5422000000 Miete „Schmarotzerhaus“	6.000,00	6.000	6.000,00	6.000	0
5422100000 Mieten - ISM (Gut Rödinghausen fehlte im Plan)	25.776,00	26.400	292.212,00	292.200	265.800
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	295,15	5.200	116,67	5.200	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	2.046,75	7.500	4.387,59	6.700	-800
5441200000 Versicherungen	391,75	1.000	437,58	1.000	0
5493000000 Beiträge	1.307,60	1.300	330,00	1.300	0
Ordentliche Aufwendungen	308.638,10	324.300	501.426,40	648.200	323.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	305.802,48	302.400	497.262,74	618.200	315.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	926,36	5.000	0,00	5.000	0
ER G E B N I S	306.728,84	307.400	497.262,74	623.200	315.800

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

Abteilung 51 - Jugend und Familie

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-450.430,42	-359.200	-295.695,98	-394.600	-35.400
Sonstige Transfererträge	-520.205,11	-587.300	-280.593,53	-1.126.200	-538.900
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.881.890,92	-1.866.500	-1.075.992,80	-1.636.300	230.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-375.382,02	-351.600	-105.044,08	-241.000	110.600
Kostenerstattungen u. -umlagen	-10.389.259,82	-9.906.300	-5.139.869,40	-10.312.000	-405.700
Sonstige ordentliche Erträge	-427.234,93	-260.000	-2.250,00	-262.300	-2.300
Ordentliche Erträge	-14.044.403,22	-13.330.900	-6.899.445,79	-13.972.400	-641.500
Personalaufwendungen	8.536.053,27	8.865.500	4.193.431,22	8.763.900	-101.600
Sach- und Dienstleistungen	1.333.153,40	1.336.500	702.052,15	1.176.700	-159.800
Bilanzielle Abschreibungen	173.714,38	114.800	55.638,75	107.800	-7.000
Transferaufwendungen	19.189.405,59	20.285.900	9.704.239,21	19.627.900	-658.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.293.416,52	1.159.600	784.295,54	1.133.200	-26.400
Ordentliche Aufwendungen	30.525.743,16	31.762.300	15.439.656,87	30.809.500	-952.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	16.481.339,94	18.431.400	8.540.211,08	16.837.100	-1.594.300
Finanzerträge	-1.824.910,19	-1.590.000	0,00	-1.750.000	-160.000
FINANZERGEBNIS	-1.824.910,19	-1.590.000	0,00	-1.750.000	-160.000
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	428.982,34	432.000	102.564,87	431.500	-500
ERGEBNIS	15.085.412,09	17.273.400	8.642.775,95	15.518.600	-1.754.800

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

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

51.1 „Stabsstelle Jugend und Familie“ und 51.2 „Allgemeiner Sozialdienst“

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.356,00	-20.300	-21.180,00	-21.200	-900
Sonstige Transfererträge	-304.871,11	-372.300	-189.755,73	-941.200	-568.900
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00	-100	0,00	0	100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-2.751.492,78	-1.716.700	-676.005,53	-1.716.700	0
Ordentliche Erträge	-3.076.799,89	-2.109.400	-886.941,26	-2.679.100	-569.700
Personalaufwendungen	1.918.720,72	2.071.600	925.057,88	1.940.200	-131.400
Sach- und Dienstleistungen	34.745,62	44.100	16.669,75	66.100	22.000
Transferaufwendungen	8.785.165,45	9.018.100	4.065.054,54	8.075.500	-942.600
Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.490,37	29.300	15.386,84	25.700	-3.600
Ordentliche Aufwendungen	10.762.122,16	11.163.100	5.022.169,01	10.107.500	-1.055.600
ERGEBNIS	7.685.322,27	9.053.700	4.135.227,75	7.428.400	-1.625.300

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
06020301 Erzieh. Jugendschutz (51.1)	U. Rosenthal	57.587,28	59.800	26.719,31	56.800	-3.000
06030601 Frühe Hilfen (51.1)	P. Günnewig	106.980,71	98.800	45.723,46	128.800	30.000
06030306 Unbegl. minderj. Flüchtlinge (51.2)	S. Voß	27.833,84	8.900	60.337,61	4.900	-4.000
06030111 Soziale Dienste (51.1 und 51.2)	C. Goebels	7.492.920,44	8.886.200	4.002.447,37	7.237.900	-1.648.300

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie****Teamleitung: C. Goebels****Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz,
Jugend- und Elternbildung****Produktverantwortung: U. Rosenthal****Beschreibung:**

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
89,54%	87,46%	94,57%	92,08%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	2,56%	2,51%	1,12%	0,88%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020301 Erzieherischer Jugendschutz

Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: U. Rosenthal

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	51.565,98	52.300	25.268,78	52.300	0
5279900000 Sonstige Betriebskosten	1.471,65	1.500	300,53	500	-1.000
5331000000 Soziale Leistungen....außerhalb von Einrichtungen	24,93	0	0,00	0	0
5421600000 sonstige Honorare	4.524,72	6.000	1.150,00	4.000	-2.000
Ordentliche Aufwendungen	57.587,28	59.800	26.719,31	56.800	-3.000
ER G E B N I S	57.587,28	59.800	26.719,31	56.800	-3.000

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag aufgrund Corona-bedingter Aufwandsminderungen leicht über Plan.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie

Teamleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Produktverantwortung: P. Günnewig

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Statistische Daten	2015	2016	2017	2018	2019
Netzwerkpartner	52	53	58	60	60
Einsatz von Familienhebammen in Stunden ab 2018 zusätzlich FGKiPs *	85	80,5	68,25	127,75 *	164,50
Kooperationsvereinbarungen	52	53	54	56	56
Kontaktquote der Familienlotsen bei Neugeborenen	ca. 80%	85,60%	85%	84,2%	75% **

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

** Statistik wg. Corona nur bis Nov. 2019 geführt

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
79,62%	77,35%	87,40%	82,00%	16,04%	17,11%	31,66%	14,13%	16,84%	18,88%	7,08%	15,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030601 Frühe Hilfen

Team: 51.1 Stabsstelle Jugend und Familie

Teamleitung: C. Goebels

Produktverantwortung: P. Günnewig

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Fachbezogene frühe Hilfen vom Land *	-20.356,00	-20.300	-21.180,00	-21.200	-900
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-80,00	-100	0,00	0	100
Ordentliche Erträge	-20.436,00	-20.400	-21.180,00	-21.200	-800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	101.453,40	92.200	58.472,34	123.000	30.800
5331000000 Ausgestaltung der gesamten Netzwerkarbeit	21.463,31	22.500	4.734,60	22.500	0
5431900000 Aufwand für Familienlotsen	4.500,00	4.500	3.696,52	4.500	0
Ordentliche Aufwendungen	127.416,71	119.200	66.903,46	150.000	30.800
ER G E B N I S	106.980,71	98.800	45.723,46	128.800	30.000

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag im Plan. Durch neue Personalanteilszuordnungen entsteht hier ein Zuschussbedarf, der als interner Effekt betrachtet werden kann.

* Abweichung aufgrund erhöhter fachbezogener Pauschale

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.2 Allgemeiner Sozialdienst

Teamleitung: St. Voß

Produkt: 06030306 Unbegleitete minderjährige Flüchtlinge

Produktverantwortung: St. Voß

Beschreibung:

Die Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge hat finanziell für die Kommune den Charakter eines durchlaufenden Postens, da der Aufwand weitgehend durch Landesumlagen gedeckt werden soll. Aufgrund von Abgrenzungseffekten kommt es hier – insbesondere unterjährig - zu größeren Unter- und Überdeckungen, die sich mit der Zeit ausgleichen sollen.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-7.678,52	0	0,00	0	0
4481000000 Erstattung LWL Landschaftsverband	-423.507,91	-500.000	-13.800,72	-500.000	0
Ordentliche Erträge	-431.186,43	-500.000	-13.800,72	-500.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	13.425,83	10.700	5.789,23	10.700	0
5020 - 5040 Aufwand für gemeinnützig Tätige	67.265,80	68.200,00	32.812,12	68.200,00	0
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	0	0,00	31.500	31.500
5331000000 Soz. Leistungen ... außerhalb von Einrichtungen	68.073,14	50.000	11.672,00	50.000	0
5332000000 Soz. Leistungen ... in Einrichtungen	310.255,50	380.000	27.832,45	348.500	-31.500
Ordentliche Aufwendungen	459.020,27	508.900	60.337,61	508.900	0
ERGEBNIS	27.833,84	8.900	60.337,61	8.900	0

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

Produkt: 06030111 Soziale Dienste

Produktverantwortung: C. Goebels

Beschreibung (zusammengefasste Produkte):

- Allgemeine soziale Beratung (ehemals Produkt 06030101) Bei diesem Leistungsangebot handelt es sich um eine klientenzentrierte (ganzheitliche) Beratung in verschiedenen Problemfeldern.
- Amtsvormundschaften, Amtspflegschaften (ehemals Produkte 06030201, 06030202)
- Ambulante und stationäre Jugendhilfe (ehemals Produkte 06030301, 06030302)
- Betreutes Wohnen (ehemals Produkt 06030305)
- Vormundschafts- und Familiengerichtshilfe (ehemals Produkt 06030402)
- Adoptionsvermittlung (ehemals Produkt 06030104)
- Beistandsschaften (ehemals Produkt 06030203)
- Ambulante und stationäre Eingliederungshilfe (ehemals Produkte 06030303, 06030304)
- Jugendgerichtshilfe (ehemals Produkt 06030401)
- Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (ehemals Produkt 06030501)

Ziele und Kennzahlen:

Laufende Hilfen 2020		
Statistik nach SoPart		
Hilfeart	Stichtag 01.01.2020	Stichtag 30.06.2020
Mutter/Kind Unterbringungen	3	2
Ambulante Hilfen zur Erziehung	96	105
Stationäre Hilfen zur Erziehung	127	118
Ambulante Eingliederungshilfen	37	37
Stationäre Eingliederungshilfen	13	12
Inobhutnahmen	0	2

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030111 Soziale Dienste

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

Produktverantwortung: C. Goebels

Ziele und Kennzahlen:

Fall-Jahreszahlen zu Teilbereichen der sozialen Dienste:	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Adoptionsfälle	4	9	3	8	4	0	3	3
Amtsvormundschaften	47	39	40	48	58	54	33	39
Amtspflegschaften	34	31	24	24	28	28	43	31
Beistandsschaften	387	385	353	363	359	388	396	388
Ambulante Jugendhilfe (intern)	36	43	36	25	35	26	25	31
Jugendgerichtshilfe								
Gesamtfälle	291	215	134	180	191	200	237	200
Fälle SK(F)M	107	93	49	93	83	106	122	102
Fälle Stadt	184	122	85	87	108	94	115	98

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030111 Soziale Dienste

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4211 Ersatz sozialer Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00				
4211633010 Leistungen für die ambulante Jugendhilfe		-300	0,00	-300	0
4221 Ersatz sozialer Leistungen in Einrichtungen	-297.192,59				
4221633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe		-240.000	-157.032,23	-656.100 *	-416.100 *
4221633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe		-120.000	0,00	-263.000 *	-143.000 *
4221633050 Leistungen für "Betreutes Wohnen"		-10.000	0,00	-10.000	0
4221635010 Leistungen für Schutzmaßnahmen v. Kindern...		-2.000	0,00	-11.800	-9.800
4482 Gemeindeumlagen	-2.324.338,26				
4482631040 Erst. Kostenumlagen Adoptionsvermittlung		-1.200	0,00	-1.200	0
4482633020 Gemeindeumlagen stationäre Jugendhilfe		-1.200.000	-662.204,81	-1.200.000	0
4482635010 Gemeindeumlagen für Schutzmaßnahmen...		-500	0,00	-500	0
4483000000 Umlagen für Zweckverbände	-60,18	-10.000	0,00	-10.000	0
4485000000 Kostenumlagen verbundener Unternehmen	-414,54	0	0,00	0	0
4488 Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-3.171,89				
4488633050 Kostenumlagen für "Betreutes Wohnen"		-5.000	-78,83	-5.000	0
Ordentliche Erträge	-2.625.177,46	-1.589.000	-819.315,87	-2.157.900	-568.900

Fortsetzung auf der nächsten Seite ...

* die prognostizierten Erträge werden bis zum nächsten Bericht noch genauer überprüft. Änderungen sind hier noch möglich!

Geschäftsbereich: II**Abteilung: 51 Jugend und Familie****Abteilungsleitung: C. Goebels****Produkt: 06030111 Soziale Dienste****Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“****Teamleitung: C. Goebels / S. Voß****Produktverantwortung: C. Goebels**

Ergebnisrechnung (Fortsetzung), Ord. Aufwendungen	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.685.009,71	1.848.200	802.715,41	1.686.000	-162.200
5235100000 Servicepauschale ISM	952,57	900	0,00	900	0
5241000000 Unterh./ Bewirtsch. Grdst, Bauten	2.208,00	2.600	2.208,00	2.600	0
5241200000 Energiekosten	302,32	1.500	330,25	1.500	0
5241310000 Eigenreinigung	2.100,00	2.500	2.952,25	4.000	1.500
5261200000 Fortbildung	19.798,59	30.000	8.858,45	20.000	-10.000
5261400000 Reisekosten	16,40	0	0,00	0	0
5281150000 Aufw. Notunterkünfte Jugendh.	7.896,09	5.100	2.020,27	5.100	0
5313000000 Zweckverband Psychologische Beratung und Hilfen	280.188,93	275.000	275.000,00	280.000	5.000
5318 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	152.504,02				
5318631010 Zuschüsse für allgemeine soziale Beratung		120.000	114.478,00	120.000	0
5318633010 Zuschüsse für ambulante Jugendhilfe		16.700	0,00	16.000	-700
5318634010 Zuschüsse für Jugendgerichtshilfe		33.900	0,00	33.900	0
5331 Soziale Leistungen nat, Personen außerhalb von Einrichtungen	2.810.214,54				
5331631010 Leistungen für allgemeine soziale Beratung		500	535,50	600	100
5331631040 Leistungen für Adoptionsvermittlung		1.500	8.075,12	10.000	8.500
5331633010 Leistungen für ambulante Jugendhilfe		700.000	480.277,62	950.000	250.000
5331633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe		1.750.000	851.059,86	1.750.000	0
5331633030 Leistungen für ambulante Eingliederungshilfe		620.000	86.657,32	400.000	-220.000
5331633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe		70.000	0,00	70.000	0
5331634010 Leistungen für Jugendgerichtshilfe		3.000	0,00	3.000	0
Fortsetzung auf der nächsten Seite ...					

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06030111 Soziale Dienste

Teams: 51.1 „Stabsstelle“ und 51.2 „Allgem. Sozialdienst“

Teamleitung: C. Goebels / S. Voß

Produktverantwortung: C. Goebels

Ergebnisrechnung (Fortsetzung), Ord. Aufwendungen	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5332 Soziale Leistungen natürlicher Personen in Einrichtungen	5.142.441,08				
5332633020 Leistungen für stationäre Jugendhilfe		3.500.000	1.473.502,19	2.750.000	-750.000
5332633040 Leistungen für stationäre Eingliederungshilfe		950.000	405.782,07	900.000	-50.000
5332633050 Leistungen für "Betreutes Wohnen"		275.000	268.505,40 *	250.000	-25.000
5332635010 Leistungen für Schutzmaßnahmen v. Kindern...		250.000	60.909,88	125.000	-125.000
5422000000 Mieten und Pachten	5.346,00	5.500	5.346,00	5.500	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	248,67	0	521,21	1.000	1.000
5431900000 Sonst. allgem. Geschäftsaufwand	4.599,65	8.600	262,33	6.000	-2.600
5441200000 Versicherungen	2.810,33	3.000	2.802,78	3.000	0
5493000000 Beiträge	1.461,00	1.700	1.608,00	1.700	0
Ordentliche Aufwendungen	10.118.097,90	10.475.200	4.854.407,91	9.389.800	-1.085.400
ERGEBNIS	7.492.920,44	8.886.200	4.035.092,04	7.237.900	-1.648.300

* hier erfolgen laut Fachabteilung noch Umbuchungen, da die Zuordnungen noch fraglich sind.

Aktuelle Erläuterungen:

Es zeigt sich weiterhin eine positive Verlagerung der Fallzahlen von den stationären zu den ambulanten Hilfen, die zu erheblichen Kosteneinsparungen führen. Weiterhin wurden fast 570 Tsd. Euro überplanmäßig erstattet, so dass nach derzeitigem Stand mit einer Zuschussminderung von über 1,6 Mio. Euro zu rechnen ist.

Im Ertragsbereich sind noch Prognoseänderungen möglich, da hier eine nähere Überprüfung angefordert wurde.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

51.3 Ambulante Hilfen

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-50.290,24	-50.000	-24.093,00	-50.800	-800
Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	-2.250,00	-2.300	-2.300
Ordentliche Erträge	-50.290,24	-50.000	-26.343,00	-53.100	-3.100
Personalaufwendungen	127.071,60	167.400	84.339,99	185.300	17.900
Transferaufwendungen	2.000,00	2.200	101,39	2.200	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.344,80	3.400	856,04	8.200	4.800
Ordentliche Aufwendungen	135.416,40	173.000	85.297,42	195.700	22.700
ER G E B N I S	85.126,16	123.000	58.954,42	142.600	19.600

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
06030102 Drogenberatung	A. Stange	80.634,88	118.200	49.053,15	119.900	1.700
06030103 Schwangerschafts- konfliktberatung	A. Stange	4.491,28	4.800	9.901,27	22.700	17.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030102 Drogenberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Drogenberatung 06030102	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Beratungsfälle	169	189	170	156	178	183	160	156
Substitution	64	76	61	57	56	43	48	43
Prävention	35	22	25	15	18	22	35	27

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
92,50%	97,55%	98,36%	93,74%	4,66%	0,00%	5,86%	2,52%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4149000000 Spenden (2020: für Fachveranstaltung Dezember)	-3.942,24	0	-803,00	-800	-800
4565000000 Sonst. ord. Erträge der Verwaltung	0,00	0	-2.250,00	-2.300	-2.300
Ordentliche Erträge	-3.942,24	0	-3.053,00	-3.100	-3.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	78.232,32	115.300	51.250,11	115.300	0
5431110000 Aufwendungen Drogenberatung (Ratsbeschluss Nov. 2019: Aufstockung noch nicht umgesetzt.)	6.305,41	2.700	804,13	7.500	4.800
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	39,39	200	51,91	200	0
Ordentliche Aufwendungen	84.577,12	118.200	52.106,15	123.000	4.800
ER G E B N I S	80.634,88	118.200	49.053,15	119.900	1.700

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.3 Ambulante Hilfen

Teamleitung: A. Stange

Produkt: 06030103 Schwangerschaftskonfliktberatung

Produktverantwortung: A. Stange

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Schwangerschaftskonfliktberatung 06030103	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Beratungsfälle	261	328	286	311	304	242	221	207
Stiftung Mutter Kind (Fondberatung)	156	206	172	199	205	109	118	135

Finanzkennzahlen

Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
96,07%	95,07%	99,69%	96,29%	91,17%	91,24%	70,17%	68,78%	3,93%	4,01%	0,31%	3,03%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen laufende Zwecke	-46.348,00	-50.000	-23.290,00	-50.000	0
Ordentliche Erträge	-46.348,00	-50.000	-23.290,00	-50.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.839,28	52.100	33.089,88	70.000	17.900
5318000000 Zuschüsse übrige Bereiche (Caritas, Referenten, u.a.)	2.000,00	2.200	101,39	2.200	0
5421600000 Sonstige Honorare	0,00	500	0,00	500	0
Ordentliche Aufwendungen	50.839,28	54.800	33.191,27	72.700	17.900
ERGEBNIS	4.491,28	4.800	9.901,27	22.700	17.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

51.4 Stadtteilarbeit

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-326.080,23	-278.100	-244.941,38	-311.600	-33.500
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-43.248,42	-42.500	-36.253,80	-37.300	5.200
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-178.372,54	-166.500	-38.784,28	-81.000	85.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-31.579,78	-16.000	-10.232,95	-16.100	-100
Ordentliche Erträge	-579.280,97	-503.100	-330.212,41	-446.000	57.100
Personalaufwendungen	1.211.377,79	1.315.400	619.554,90	1.322.300	6.900
Sach- und Dienstleistungen	536.743,93	542.600	300.025,48	418.600	-124.000 *
Bilanzielle Abschreibungen	109.330,20	97.200	47.991,03	92.500	-4.700
Transferaufwendungen	141.500,00	144.000	141.693,78	141.600	-2.400
Sonstige ordentliche Aufwendungen	356.465,50	391.500	321.276,36	371.400	-20.100
Ordentliche Aufwendungen	2.355.417,42	2.490.700	1.430.541,55	2.346.400	-144.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.776.136,45	1.987.600	1.100.329,14	1.900.400	-87.200
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	388.297,21	391.000	95.953,93	390.500	-500
ERGEBNIS	2.164.433,66	2.378.600	1.196.283,07	2.290.900	-87.700

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
03010112 Schulsozialarbeiter, BuT	J. Zimmermann	77.146,88	147.200	-1.270,48	88.100	-59.100
06020201 Stadtteilarbeit	J. Zimmermann	1.199.923,83	1.313.800	705.314,19	1.200.900	-112.900 *
06020202 JBS Kluse	U. Schulte-Pieper	298.242,23	305.300	260.764,68	371.300	66.000
06020401 Öffentliche Spielflächen	S. Siegeroth	589.120,72	612.300	231.474,68	630.600	18.300

* beeinflusst durch Corona: Minderaufwand durch ausgefallen Projekte (s. S. 132)

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:

Das Bildungs- und Teilhabepaket bezieht sich auf Leistungen, die nach § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKKG) geregelt sind. Die Antragsannahme, Beratung und die Zusammenstellung der erforderlichen Unterlagen für die Bearbeitung beim Märkischen Kreis haben die Städte und Gemeinden übernommen, wobei die erste Kontaktstelle bei der Stadt Menden (Sauerland) das Bürgerbüro ist.

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141300000 Inklusionspauschale *	-59.974,75	0	-59.045,03	-59.100	-59.100
4142000000 Zuweisungen für Projektdurchführungen **	-100.461,48	-100.000	-55.334,66	-100.000	0
4488000000 Kostenumlagen von übrigen Bereichen (VCM)	-149,90	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-160.586,13	-100.000	-114.379,69	-159.100	-59.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	227.531,98	235.600	110.188,33	235.600	0
5261400000 Reisekosten	0,00	100	0,00	100	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte **	9.013,61	10.000	2.423,71	10.000	0
5712000000 Abschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter	77,00	0	0,00	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	1.110,42	1.500	497,17	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	237.733,01	247.200	113.109,21	247.200	0
ER G E B N I S	77.146,88	147.200	-1.270,48	88.100	-59.100

Aktuelle Erläuterungen:

* Die Inklusionspauschale erfolgt wie gewohnt außer Plan und führt zu einem Ertragsüberschuss i.H.v. 59 Tsd. Euro.

** Die Projektaufwendungen sind aufgrund des Corona-Lockdowns verzögert worden, allerdings wird noch mit Planeinhaltung gerechnet.

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

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

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

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

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

Ziele:

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

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-104.378,00	-102.000	-106.449,00	-106.500	-4.500
4149000000 Spenden	-2.500,00	0	0,00	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-3.658,00	-3.700	-1.828,44	-3.700	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-10.758,42	-27.500	-2.141,00	-3.000	24.500
4321220000 Teilnehmerbeiträge Kulturcamp	-15.290,00	-15.000	-14.792,80	-15.000	0
4321230000 Teilnehmerbeiträge Ferienspaß	-17.200,00	0	-19.320,00	-19.300	-19.300
4411100000 Mieten/Pachten	-2.512,56	-1.500	-2.026,32	-2.500	-1.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-6.372,53	-5.000	-2.641,91	-3.500	1.500
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-6.055,60	0	-4.881,00	-5.000	-5.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-7.310,37	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-176.035,48	-154.700	-154.080,47	-158.500	-3.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal *	728.918,50	823.600	378.808,37	823.900	300
5241000000 Unterhaltungsaufwand Grundstück und Gebäude	4.233,25	5.900	2.394,35	5.900	0
5241900000 Betriebskosten (incl. ISM)	165.497,46	172.000	154.980,00	155.000	-17.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	13.422,84	5.000	161,22	5.000	0
5261400000 Reisekosten	0,00	100	0,00	100	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	31.177,50	40.300	6.290,15	10.000	-30.300
5279400000 Aufwendungen für Projekte (Kulturrucksack)	14.596,19	16.500	1.247,05	5.000	-11.500
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	62.745,31	50.000	18.158,82	30.000	-20.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	6.541,90	13.500	2.460,67	5.000	-8.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	15.448,17	0	3.399,24	6.800	6.800
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (SKM)	85.500,00	88.000	85.693,78	85.600	-2.400
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)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5421410000 Honorare Treff Lendringsen *	673,80	0	0,00	0	0
5421420000 Honorare Treff Platte Heide *	1.284,43	0	0,00	0	0
5421430000 Honorare Treff Böisperde *	679,62	0	0,00	0	0
5421440000 Honorare Zentrum *	-138,49	0	0,00	0	0
5421600000 Sonstige Honorare	16.732,00	25.000	4.216,50	10.000	-15.000
5422100000 Mieten - ISM	222.804,00	194.700	194.676,00	194.700	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	26.300	3.158,58	15.000	-11.300
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	0,00	0	648,99	700	700
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	2.902,06	3.400	1.956,16	3.400	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	2.504,82	2.700	1.144,78	2.700	0
5441200000 Versicherungen	55,95	500	0,00	100	-400
Ordentliche Aufwendungen	1.375.579,31	1.467.500	859.394,66	1.358.900	-108.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.199.543,83	1.312.800	705.314,19	1.200.400	-112.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	380,00	1.000	0,00	500	-500
ER G E B N I S	1.199.923,83	1.313.800	705.314,19	1.200.900	-112.900

Aktuelle Erläuterungen:

Während des Lockdowns kommt es zu diversen Einnahmeausfällen, denen jedoch aufgrund ausgefallener Veranstaltungen auch entsprechende Minderaufwendungen und zusätzliche Erträge gegenüberstehen, so dass es trotz des Lockdowns nach derzeitiger Sicht zu einer Zuschussminderung von über 112 Tsd. Euro kommen könnte.

* Honorarkräfte der Einrichtungen werden seit 2019 als tariflich Beschäftigte geführt. Die 2019er Buchungen sind als Restbuchungen zu sehen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Produkt: 06020201 Stadtteilarbeit (Fortsetzung)

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: J. Zimmermann

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
52,99%	56,12%	44,08%	60,63%	12,80%	10,54%	17,93%	11,66%	22,49%	20,27%	21,72%	15,96%

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: U. Schulte-Pieper****Beschreibung:**

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

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
44,43%	45,23%	36,53%	47,65%	38,77%	36,88%	13,34%	19,14%	35,30%	28,47%	30,80%	24,67%

Aktuelle Informationen:

Nach ersten vorsichtigen Schätzungen verursacht die Corona-Pandemie einschließlich Lockdown einen zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 75 Tsd. Euro. Hierbei wurden die geschätzten Mindererträge und -aufwendungen saldiert. Einschließlich der vorläufig niedrigeren ISM-Abrechnung wird der gesamte zusätzliche Zuschussbedarf aus derzeitiger Sicht auf ca. 66 Tsd. Euro prognostiziert.

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 (Fortsetzung)

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produktverantwortung: U. Schulte-Pieper

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-2.376,00	-2.400	-1.187,88	-2.400	0
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-138.917,49	-130.000	-29.068,05	-60.000	70.000
4463100000 Unterkunftsleistungen/-Entgelte	-29.561,97	-30.000	-5.048,00	-15.000	15.000
4480000000 Umlagenerstattungen Bund	-240,00	0	0,00	0	0
4482000000 Umlagenerstattungen Gemeinden (f. Schulseminare)	-688,50	0	-460,30	-500	-500
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-17.061,74	-16.000	-4.360,00	-10.000	6.000
Ordentliche Erträge	-188.845,70	-178.400	-40.124,23	-87.900	90.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	216.435,39	218.800	109.915,57	218.800	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	3.885,54	4.000	1.287,09	4.000	0
5241900000 Betriebskosten ISM	83.030,45	86.500	78.480,00	78.500	-8.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.391,92	1.000	0,00	1.000	0
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung	470,44	500	0,00	300	-200
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	32.320,00	0	0,00	0	0
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	967,31	1.000	149,95	500	-500
5281160000 Aufwand für pädagogische Arbeit	5.143,43	3.200	932,87	1.000	-2.200
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	36.489,92	35.000	10.407,83	25.000	-10.000
5293000000 Beherbergungsaufwand	5.228,31	6.500	1.416,41	3.000	-3.500
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (incl. GWG)	5.296,22	4.200	2.070,18	4.100	-100
5421600000 Honorare sonstige	12.393,00	47.000	24.487,00	47.000	0
5422100000 Mieten - ISM	81.036,00	63.100	63.024,00	63.100	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	12.800	8.630,09	12.800	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	87,92	100	0
Ordentliche Aufwendungen	487.087,93	483.700	300.888,91	459.200	-24.500
ERGEBNIS	298.242,23	305.300	260.764,68	371.300	66.000

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.4 Stadtteilarbeit

Teamleitung: J. Zimmermann

Produkt: 06020401 Öffentliche Spielflächen

Produktverantwortung: S. Siegeroth

Beschreibung:

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

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

Gestaltungsplanung von Teilflächen auf Schulhöfen unter

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

Gestaltungsplanung von Außenspielanlagen an städtischen Kindertagesstätten und Kindergärten

- Berücksichtigung der Bedarfe der Einrichtungen
- Beteiligung der jeweiligen Einrichtung

Ziele und Kennzahlen/ Indikatoren:

Spielflächen	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Spielfläche (qm)	144.594	144.594	144.297	144.297	144.297	144.297
Zuschussbedarf	709.338	728.230	761.805	502.945	538.356	589.121
Zuschuss (€) / qm	4,91	5,04	5,28	3,49 *	3,73	4,08

* durch Senkung des MBB-Pflegestandards 2017 (Langzeiterkrankungen)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
15,09%	12,80%	13,14%	15,65%	21,10%	23,95%	13,76%	14,41%	22,58%	31,30%	12,24%	28,18%

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-52.732,00	-70.000	-21.096,37	-39.900	30.100
4411100000 Mieten v. Förderverein Freizeitzentrum Biebertal	-1.007,99	0	0,00	0	0
4485000000 Erstattung Stromkosten (Stadtwerke)	-73,67	0	-531,65	-600	-600
Ordentliche Erträge	-53.813,66	-70.000	-21.628,02	-40.500	29.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	38.491,92	37.400	20.642,63	44.000	6.600
5235100000 Servicepauschale ISM	23.485,00	52.200	0,00	52.200	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten *	18.257,82	15.000	3.008,27	10.000	-5.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	14.283,73	15.000	14.544,09	15.000	0
5241200000 Energiekosten	1.562,00	2.000	1.683,00	2.000	0
5241900000 Betriebskosten ISM	0,00	7.300	0,00	0	-7.300
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	88.508,81	93.000	42.521,61	81.600	-11.400
5318000000 Zuschüsse Förderverein Biebertal u. KSP Lebenshilfe	56.000,00	56.000	56.000,00	56.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	14.069,11	14.000	12.456,25	14.000	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	0	5.894,45	5.900	5.900
5441200000 Versicherungen	358,78	400	398,47	400	0
Ordentliche Aufwendungen	255.017,17	292.300	157.153,77	281.100	-11.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	201.203,51	222.300	135.525,75	240.600	18.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	387.917,21	390.000	95.953,93	390.000	0
ERGEBNIS	589.120,72	612.300	231.479,68	630.600	18.300

Aktuelle Informationen:

* Durch den Corona-Lockdown fielen im ersten Halbjahr 2020 weniger Spielplatz-Reparaturen an.

Anlagenkorrekturen sind in erster Linie verantwortlich für den zusätzlichen prognostizierten Zuschussbedarf von ca. 18 Tsd. Euro.

Die HSP-Einsparmaßnahme 08.6.1 (Kinderspielplätze) mit einem Konsolidierungspotential i.H.v. 24.000 Euro konnte 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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.703,95	-10.800	-5.481,60	-11.000	-200
Sonstige Transfererträge	-215.334,00	-215.000	-90.837,80	-185.000	30.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.838.642,50	-1.824.000	-1.039.739,00	-1.599.000	225.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-196.929,48	-185.000	-66.259,80	-160.000	25.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-7.606.187,26	-8.173.600	-4.453.630,92	-8.579.200	-405.600
Sonstige ordentliche Erträge	-427.234,93	-260.000	0,00	-260.000	0
Ordentliche Erträge	-10.338.032,12	-10.668.400	-5.655.949,12	-10.794.200	-125.800
Personalaufwendungen	5.278.883,16	5.311.100	2.564.478,45	5.316.100	5.000
Sach- und Dienstleistungen	761.663,85	749.800	385.356,92	692.000	-57.800
Bilanzielle Abschreibungen	64.384,18	17.600	7.647,72	15.300	-2.300
Transferaufwendungen	10.260.740,14	11.121.600	5.497.389,50	11.408.600	287.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	907.115,85	735.400	446.776,30	727.900	-7.500
Ordentliche Aufwendungen	17.272.787,18	17.935.500	8.901.648,89	18.159.900	224.400
ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.934.755,06	7.267.100	3.245.699,77	7.365.700	98.600
Finanzerträge	-1.824.910,19	-1.590.000	0,00	-1.750.000	-160.000
FINANZERGEBNIS	-1.824.910,19	-1.590.000	0,00	-1.750.000	-160.000
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	40.685,13	41.000	6.610,94	41.000	0
ER G E B N I S	5.150.530,00	5.718.100	3.252.310,71	5.656.700	-61.400

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
06020101 Förd. v. Kindern in Tagespflege	K. Dirks	1.204.683,46	1.410.100	415.833,26	1.410.600	500
06020102 Tageseinrichtungen für Kinder	M. Hennecke	3.945.846,54	4.308.000	2.836.477,45	4.246.100	-61.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 51 Jugend und Familie

Abteilungsleitung: C. Goebels

Team: 51.5 Tagesbetreuung

Teamleitung: N. Huckschlag

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

Produktverantwortung: s. nachfolgende Produktblätter

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
06020101	1,57%	1,40%	2,07%	1,37%	20,71%	17,14%	26,40%	18,87%	97,25%	97,64%	95,08%	97,70%
06020102	33,36%	32,57%	30,62%	32,23%	63,63%	63,92%	66,06%	63,74%	55,75%	58,27%	59,50%	59,13%

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen	-215.334,00	-215.000	-90.837,80	-185.000	30.000
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-98.490,00	-76.600	-58.290,00	-143.000	-66.400
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	-793,72	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-314.617,72	-291.600	-149.127,80	-328.000	-36.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	23.897,07	23.900	11.717,30	23.900	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	2.940,00	3.100	3.000,00	3.000	-100
5318000000 Zuschüsse an SKM für Tagespflege	182.950,00	201.600	43.180,00	201.600	0
5331000000 Soz. Leistungen ...außerhalb von Einrichtungen	1.294.514,11	1.460.000	493.959,76	1.497.000	37.000
5422100000 Mieten - ISM	15.000,00	13.100	13.104,00	13.100	0
Ordentliche Aufwendungen	1.519.301,18	1.701.700	564.961,06	1.738.600	36.900
ER G E B N I S	1.204.683,46	1.410.100	415.833,26	1.410.600	500

Aktuelle Erläuterungen:

Aufgrund höherer Landesumlagen können die durch den Corona-Lockdown ausfallenden Elternbeiträge und höhere Zuschusszahlungen kompensiert werden, so dass der geplante Zuschussbedarf von 1,41 Mio. Euro aus derzeitiger Sicht noch gehalten werden kann.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4148000000 Projekt Gelsenwasser 2019 (Kita Böesperde)	-1.250,00	0	0,00	0	0
4149000000 Spenden	-1.014,95	0	0,00	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten (incl. nicht gepl. U3-Ausbau)	-51.439,00	-10.800	-5.481,60	-11.000	-200
4321200000 Teilnehmergebühren	-1.834.089,50	-1.820.000	-1.036.631,00	-1.595.000	225.000
4321240000 Teilnehmergebühren Familienzentren	-4.553,00	-4.000	-3.108,00	-4.000	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-196.929,48	-185.000	-66.259,80	-160.000	25.000
4480000000 Erstattung Kostenumlagen Bund	-158.008,00	-127.000	-33.696,00	-127.000	0
4481000000 Erstattung Kostenumlagen Land	-7.223.898,79	-7.880.000	-4.360.481,66	-8.218.000	-338.000
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden	-93.653,51	-70.000	0,00	-70.000	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.856,07	0	-1.163,26	-1.200	-1.200
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-30.280,89	-20.000	0,00	-20.000	0
4521200000 Erstattung Körperschafts-/Kapitalertragssteuer *	-299.775,99	-260.000	0,00	-260.000	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-123.278,92	0	0,00	0	0
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-3.386,30	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-10.023.414,40	-10.376.800	-5.506.821,32	-10.466.200	-89.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	5.254.986,09	5.287.200	2.552.761,15	5.292.200	5.000
5230000000 Erstattungen an den Bund	32.889,69	0	368,73	400	400
5231000000 Erstattungen an das Land	0,00	0	1.628,00	1.700	1.700
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	62.430,39	70.000	0,00	70.000	0
5235100000 Erstattungen an das ISM	19.540,50	20.100	0,00	20.100	0
5241000000 Grundstücks- u. Gebäudeunterhaltung	1.864,99	3.600	3.220,69	3.600	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.348,96	4.500	4.202,41	4.500	0
5241200000 Energiekosten	8.294,00	9.000	8.463,66	9.000	0
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5241310000 Eigenreinigung	178,01	500	267,19	500	0
5241320000 Fremdreinigung	13.037,69	15.000	5.261,55	15.000	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	281.984,28	270.000	244.140,00	244.200	-25.800
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	57.663,12	64.500	23.169,20	64.500	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	286,34	2.000	339,63	2.000	0
5261200000 Fortbildung	9.265,92	11.000	3.184,52	10.000	-1.000
5261400000 Reisekosten	6,00	0	12,00	0	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	8.100,78	10.000	1.874,00	6.000	-4.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte	43.798,32	65.000	12.210,87	65.000	0
5281140000 Aufwand für Kinder- und Jugendarbeit	10.843,95	15.000	2.664,03	12.000	-3.000
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	0,00	1.500	0,00	500	-1.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	204.190,91	185.000	71.362,44	160.000	-25.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (s.a. Konto 4161)	64.384,18	17.600	7.647,72	15.300	-2.300
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (incl. KiBiz)	8.783.276,03	9.460.000	4.960.249,74	9.710.000	250.000
5421600000 Honorare sonstige	14.997,00	20.000	7.886,00	15.000	-5.000
5422000000 Mieten und Pachten	81.189,16	81.800	80.933,45	81.000	-800
5422100000 Mieten - ISM	473.664,00	331.000	329.232,00	329.300	-1.700
5431181000 Eigene Sprachförderung	0,00	10.000	0,00	10.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	240,79	0	0,00	0	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen / Rechnungsabgrenzung	5.296,96	6.500	3.178,48	6.500	0
5441130000 Kapitalertragssteuer (s. Erläuterungen)	14.200,00	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	288.790,44	260.000	0,00	260.000	0
5473300000 sonstige Wertberichtigungen	13.737,50	13.000	12.442,37	13.000	0
Ordentliche Aufwendungen	15.753.486,00	16.233.800	8.336.699,83	16.421.300	187.500
→ Fortsetzung auf der nächsten Seite					

Ergebnisrechnung 06020102 (Fortsetzung)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.730.071,60	5.857.000	2.829.878,51	5.955.100	98.100
4616000000 Zinserträge	-10,11	0	0,00	0	0
4651100000 Gewinnanteil Stadtwerke Menden (Einlage BgA Kita)	-1.824.900,08	-1.590.000	0,00	-1.750.000	-160.000
FINANZERGEBNIS	-1.824.910,19	-1.590.000	0,00	-1.750.000	-160.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	40.685,13	41.000	6.610,94	41.000	0
ER G E B N I S	3.945.846,54	4.308.000	2.836.489,45	4.246.100	-61.900

Aktuelle Erläuterungen:

Zum ordentlichen Ergebnis 2020:

Durch das neue KiBiz-Gesetz wird eine Anpassung der Landesumlagen i.H.v. 338 Tsd. Euro prognostiziert (Konto 4481), die zur Deckung der zugehörigen Transferaufwendungen dienen soll (Konto 5318). Zusammen mit den Auswirkungen des Corona-Lockdowns, wie den ausgefallenen Elternbeiträgen, wird ein zusätzlicher Zuschussbedarf von über 98 Tsd. Euro prognostiziert.

Zum Finanzergebnis:

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

Zur Information zur Kapitalertragssteuer hier ein

Auszug aus dem Lagebericht des Jahresabschlusses 2018:

Der Mehraufwand an Kapitalertragssteuer resultiert überwiegend aus der Gewinnabführung der Stadtwerke Menden GmbH, welche seit 2015 dem Körperschaftssteuerrechtlichen Betrieb gewerblicher Art (BgA) Kindertageseinrichtungen im Haushalt zugeordnet ist. Durch den unerwartet hohen Gewinn der Stadtwerke für 2017 mussten zeitversetzt in 2018 sowohl höhere Körperschaftssteuern als auch Kapitalertragssteuern gezahlt werden. Gleichzeitig konnte aufgrund der Steuererklärung für 2018 eine Erstattung der Kapitalertragssteuer als Ertrag in annähernd der gleichen Höhe gebucht werden.

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

Abteilung 52 - Schule, Sport und Soziales

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2020	Vorl. Ergebnis 2019	Prognose	Progn.-Plan-Ab- weichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.804.126,26	-1.798.400	-836.327,76	-1.807.100	-8.700
Sonstige Transfererträge	-282.818,73	-400.000	-98.294,16	-320.000	80.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.128.877,18	-1.033.000	-771.297,73	-1.132.800	-99.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-323.564,74	-320.100	-114.271,20	-316.300	3.800
Kostenerstattungen u. -umlagen	-4.574.492,77	-4.541.600	-2.027.398,30	-3.680.800	860.800
Sonstige ordentliche Erträge	-78.183,08	-17.000	-2.049,90	-16.600	400
Ordentliche Erträge	-8.192.062,76	-8.110.100	-3.849.639,05	-7.273.600	836.500
Personalaufwendungen	4.273.141,36	3.684.400	1.771.587,18	3.837.300	152.900
Sach- und Dienstleistungen	5.303.890,12	5.149.100	3.649.071,35	5.352.000	202.900
Bilanzielle Abschreibungen	1.144.454,61	731.800	384.079,91	691.800	-40.000
Transferaufwendungen	5.936.234,85	7.059.800	2.722.341,07	5.442.300	-1.617.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.169.864,94	5.645.100	5.208.987,81	5.573.800	-71.300
Ordentliche Aufwendungen	21.827.585,88	22.270.200	13.736.067,32	20.897.200	-1.373.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	13.635.523,12	14.160.100	9.886.428,27	13.623.600	-536.500
Finanzerträge	-1.791,21	0	-1.596,95	-2.000	-2.000
FINANZERGEBNIS	-1.791,21	0	-1.596,95	-2.000	-2.000
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	106.692,41	112.300	22.666,28	106.300	-6.000
ERGEBNIS	13.740.424,32	14.272.400	9.907.497,60	13.727.900	-544.500

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-26.375,00	-18.600	-10.869,36	-20.500	-1.900
Sonstige Transfererträge	-140.110,05	-200.000	-59.455,25	-120.000	80.000
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.621,20	-9.500	-1.450,00	-3.500	6.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.542,83	-13.000	-2.974,00	-7.200	5.800
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.869.678,28	-1.735.300	-947.701,49	-1.783.400	-48.100
Sonstige ordentliche Erträge	-10.218,82	-17.000	-2.049,90	-16.600	400
Ordentliche Erträge	-2.068.546,18	-1.993.400	-1.024.500,00	-1.951.200	42.200
Personalaufwendungen	1.557.633,89	1.609.900	784.474,12	1.754.700	144.800
Sach- und Dienstleistungen	161.251,17	133.000	80.178,81	133.900	900
Bilanzielle Abschreibungen	33.478,55	29.100	17.678,01	34.200	5.100
Transferaufwendungen	1.663.795,20	1.748.000	726.850,46	1.798.000	50.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	142.436,59	62.100	58.046,88	77.000	14.900
Ordentliche Aufwendungen	3.558.595,40	3.582.100	1.667.228,28	3.797.800	215.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.490.049,22	1.588.700	642.728,28	1.846.600	257.900
Finanzerträge	-1.791,21	0	-1.596,95	-2.000	-2.000
FINANZERGEBNIS	-1.791,21	0	-1.596,95	-2.000	-2.000
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.900,43	12.000	2.355,58	12.000	0
ERGEBNIS	1.503.158,44	1.600.700	643.486,91	1.856.600	255.900

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
05010101 Sozialplanung u.ä.	M. Sdunek	497.823,55	526.200	187.205,40	550.700	24.500
05020101 Grundversorgung	U. Knest	225.482,10	255.200	127.521,38	268.600	13.400
05020103 Wohngeld	U. Knest	106.014,72	108.200	54.125,36	108.800	600
05020104 UVG	U. Knest	498.679,05	618.600	98.617,56	699.600	81.000
05030101 Besch.-Initiative	M. Sdunek	36.880,64	-42.700	100.634,63	36.900	79.600
05040101 Seniorentreff	I. Schieferdecker	31.692,87	34.200	58.835,08	90.900	56.700
06020601 Vereine, Verbände	M. Sdunek	106.585,51	101.000	16.547,50	101.100	100

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. Sdunek

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 der Abteilungen 51 und 52. Die finanziellen Auswirkungen finden sich in den verschiedensten Abrechnungsobjekten wieder.

Ziele und Kennzahlen:

Ziele im weiteren Sinne ergeben sich aus dem Gesetzauftrag und den Umsetzungsbeschlüssen von Rat und Ausschüssen.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
79,45%	85,75%	77,43%	81,97%	0,99%	0,00%	0,00%	0,00%	18,00%	11,50%	12,42%	10,99%

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. Sdunek

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 Landeszuwendung Heimatpreis	-5.000,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-5.000,00	0	0,00	0	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	399.481,86	451.200	144.949,66	451.400	200
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	56.168,06	30.000	17.127,68	30.000	0
5261200000 Fortbildung f. d. gesamten Jugend- und Sozialbereich	11.527,07	9.500	1.766,59	9.500	0
5261400000 Reisekosten	13.568,38	12.000	3.472,14	12.000	0
5281180000 Umsetzung Bundeskinderschutzgesetz	2.427,52	2.500	0,00	2.500	0
5281190000 Inklusion/ Zukunftsaufgaben (einschl. Demographie)	6.792,88	6.500	880,86	6.500	0
5712000000 Bilanzielle Abschreibungen (Software Familienatlas)	3.471,65	3.000	2.628,99	5.300	2.300
5318000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke (incl. Caritas)	1.889,81	4.000	269,45	4.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften, Fachliteratur	5.000,00	5.000	4.101,55	5.000	0
5431900000 Geschäftsaufwand gesamter Jugend-/Sozialbereich *	2.181,92	2.500	12.008,48	24.500	22.000 *
5493000000 Beiträge	314,40	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	502.823,55	526.200	187.205,40	550.700	24.500
ERGEBNIS	497.823,55	526.200	187.205,40	550.700	24.500

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft weitgehend planmäßig. Aufgrund der Anteilsbuchungen werden die Personalkosten zzt. überprüft und ggf. im nächsten Bericht korrigiert. Hierbei handelt es sich um einen internen Effekt, der sich nicht auf das Gesamtergebnis auswirken würde.

* Der Sozialausschuss hat die Verwaltung beauftragt, die Steuerung, Moderation und Verschriftlichung des Prozesses zum sozialpolitischen Gesamtkonzept zur sozialen Einbindung und Engagementförderung in Menden an das Gebit-Institut zu vergeben. Es entstehen zusätzliche Kosten von bis zu 22.000,- €.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Team: 52.1 Soziales
Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020101 Sicherung der Grundversorgung

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	4,84%	6,76%	1,64%	1,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4482000000 MK-Erstattungen für Restabwicklung BSHG *	-8.299,64	-18.000	-2.082,27	-5.000	13.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-1.995,50	-500	0,00	0	500
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-1.182,66	0	-48,12	-100	-100
Ordentliche Erträge	-11.477,80	-18.500	-2.130,39	-5.100	13.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	236.959,90	273.700	129.651,77	273.700	0
Ordentliche Aufwendungen	236.959,90	273.700	129.651,77	273.700	0
ERGEBNIS	225.482,10	255.200	127.521,38	268.600	13.400

Aktuelle Informationen:

* Immer mehr Forderungen werden uneinbringlich. Nach Schätzung des Produktverantwortlichen ist aktuell mit einem Ausfall von 13 Tsd. Euro zu rechnen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020103 Wohngeld

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	7,17%	7,12%	2,61%	6,61%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020103 Wohngeld

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: U. Knest

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.170,00	-2.000	-1.450,00	-2.000	0
4481000000 Landesumlagen, Verwaltungskostenbeiträge *	-6.024,20	-6.300	0,00	-5.700	600
Ordentliche Erträge	-8.194,20	-8.300	-1.450,00	-7.700	600
5000000000 Stammpersonal (incl. Anteile Bürgerbüro)	114.208,92	116.500	55.575,36	116.500	0
Ordentliche Aufwendungen	114.208,92	116.500	55.575,36	116.500	0
ER G E B N I S	106.014,72	108.200	54.125,36	108.800	600

Aktuelle Erläuterungen:

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

* Es sind immer weniger Wohnungen im Bestand, so dass sich ein verminderter Prüfumfang von Wohnraum auf die Höhe der Landesumlagen auswirkt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05020104 UVG

Produktverantwortung: U. Knest

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahre	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
UVG-Fälle	268	278	254	225	260	477	590	554

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
16,80%	17,24%	19,01%	16,81%	73,35%	68,97%	88,63%	65,67%	83,20%	82,76%	80,99%	83,19%

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb v. Einrichtungen *	-140.110,05	-200.000	-59.455,25	-120.000	80.000
4481000000 Landesumlagen korrespondierend zu Konto 5339	-1.191.756,36	-1.155.000	-698.571,25	-1.190.000	-35.000
4482000000 Erstattung Kostenumlagen Gemeinden **	-2.676,00	-1.000	-5.305,00	-8.000	-7.000
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-35.865,32	-15.000	-15.553,00	-20.000	-5.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	0,00	-500	0,00	-500	0
4562200000 Stundungs-,Verzugs-,Prozesszinsen	-7.020,66	-3.500	-2.001,78	-3.500	0
Ordentliche Erträge	-1.377.428,39	-1.375.000	-780.886,28	-1.342.000	33.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	315.474,35	343.600	167.519,78	343.600	0
5339000000 Sonstige soziale Leistungen ***	1.562.413,88	1.650.000	713.581,01	1.700.000	50.000
Ordentliche Aufwendungen	1.877.888,23	1.993.600	881.100,79	2.043.600	50.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	500.459,84	618.600	100.214,51	701.600	83.000
4618000000 titulierte Zinsen d. Private auf UVG-Leistungen	-1.780,79	0	-1.596,95	-2.000	-2.000
FINANZERGEBNIS	-1.780,79	0	-1.596,95	-2.000	-2.000
ERGEBNIS	498.679,05	618.600	98.617,56	699.600	81.000

Aktuelle Erläuterungen:

* Corona-bedingt wird vermutlich auch die Vorjahreszahl der Erstattungen nach § 7 UVG nicht erreicht werden. Es wird mit einem Ausfall von 80 Tsd. Euro gerechnet. Da der Zusammenhang mit der Corona-Pandemie nicht differenziert werden konnte, wurde von einer Aufnahme in den Bericht über die Corona-Auswirkungen bisher abgesehen.

** Erhöhte Gemeindeumlagen werden durch ein erhöhtes Umzugsaufkommen verursacht. Die Zahlungen müssen bis zur Zahlungsumstellung noch geleistet werden.

*** höhere Fallentwicklung als erwartet

Der höhere Zuschussbedarf von 81 Tsd. Euro wird vom Produktverantwortlichen neben den geschilderten Gründen mit einer zu hoch bemessenen Planzahl zu Konto 4211 erklärt.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative

Produktverantwortung: M. Sdunek

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
35,85%	31,68%	36,82%	41,22%	96,67%	110,78%	70,56%	87,40%	9,63%	12,71%	16,60%	11,76%

Aktuelle Informationen:

Durch den Corona-Lockdown konnte die Beschäftigungsinitiative in der Zeit vom 18. März -18. Mai 2020 keine Maßnahmen durchführen. Analog dazu entfielen die entsprechenden Zuschüsse der ARGE. Es werden ca. 80 Tsd. Euro Ertragsverluste geschätzt, die teilweise durch neue Arbeitsgelegenheiten in dieser Zeit wieder kompensiert werden konnten. Der effektive Verlust entspricht entgegen einem ersten Corona-Bericht folglich nur ca. 40 Tsd. Euro (s. Konto 4482 in der Ergebnisrechnung auf der Folgeseite).

Durch zusätzlich verrechneten Personalaufwand wird derzeit von einem zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 80 Tsd. Euro ausgegangen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05030101 Beschäftigungsinitiative (Fortsetzung)

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-12.333,00	-9.500	-6.348,96	-11.400	-1.900
4421000000 Erträge aus Fahrzeugverkauf (2020)	0,00	0	-2.974,00	-3.000	-3.000
4480000000 Kostenumlagen Jobcenter	-36.448,34	0	-48.494,48	-48.500	-48.500
4482000000 Kostenumlagen ARGE	-587.458,49	-540.000	-171.551,49	-500.000	40.000
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche (u.a. Versicherungen)	-1.149,93	0	-6.144,00	-6.200	-6.200
4565000000 Sonstige ordentliche Erträge der Verwaltung	-20,00	0	0,00	0	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	0,00	-12.500	0,00	-12.500	0
Ordentliche Erträge	-637.409,76	-562.000	-235.512,93	-581.600	-19.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	236.409,49	160.700	122.915,09	250.000	89.300
5020 - 5040 Dienstaufwand gemeinnützig Tätige	218.982,72	229.500,00	108.390,20	229.500,00	0,00
5241900000 Bewirtschaftung - ISM	22.723,02	23.500	24.300,00	24.300	800
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2020: Vers.-schaden PKW)	12.159,04	15.000	17.443,27	25.200	10.200
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	6.619,42	6.000	2.276,96	5.700	-300
5261200000 Fortbildung	0,00	0	0,00	1.200	1.200
5279900000 Sonstige Verwaltungs- u. Betriebskosten	21.990,63	20.000	11.382,93	14.900	-5.100
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.312,90	9.500	6.702,18	12.200	2.700
5422000000 Mieten und Pachten	383,56	500	127,85	500	0
5422100000 Mieten – ISM	39.252,00	35.900	35.856,00	35.900	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten, etc.	0,00	300	49,06	300	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	12.990,96	3.500	1.066,68	3.500	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	72.350,41	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	2.226,24	2.900	3.281,76	3.300	400
Ordentliche Aufwendungen	659.400,39	507.300	333.791,98	606.500	99.200
ORDENTLICHES ERGEBNIS	21.990,63	-54.700	98.279,05	24.900	79.600
4616000000 Zinserträge	-10,42	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	14.900,43	12.000	2.355,58	12.000	0
ERGEBNIS	36.880,64	-42.700	100.634,63	36.900	79.600

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			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
69,80%	63,32%	94,24%	93,07%	38,75%	37,59%	0,05%	6,00%	14,06%	14,60%	2,60%	2,17%

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-56,00	-100	-27,90	-100	0
4321200000 Teilnehmergebühren	-6.451,20	-7.500	0,00	-1.500	6.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	-13.542,83	-13.000	0,00	-4.200	8.800
Ordentliche Erträge	-20.050,03	-20.600	-27,90	-5.800	14.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	36.116,65	34.700	55.472,26	90.000	55.300
5255000000 Unterhaltungsaufwand	348,75	500	0,00	500	0
5294000000 Aufwendungen Seniorenarbeit	6.926,40	7.500	1.528,38	1.600	-5.900
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	614,00	600	306,84	600	0
5421x000000 Sonstige Honorare	5.252,10	7.500	1.555,50	2.000	-5.500
5422000000 Mieten und Pachten	2.485,00	4.000	0,00	2.000	-2.000
Ordentliche Aufwendungen	51.742,90	54.800	58.862,98	96.700	41.900
ER G E B N I S	31.692,87	34.200	58.835,08	90.900	56.700

Aktuelle Erläuterungen:

Eine neue Zuordnung der Personalanteile bewirkte eine Korrektur der Personalkosten. Hinzu kommt, dass bisher als Honorarkräfte geführtes Stammpersonal nun direkt über den Personalaufwand verbucht werden muss. Insgesamt wird eine Personalkorrektur von über 55 Tsd. Euro angesetzt, die je nach Zuordnung noch höher ausfallen könnte. Eine Überprüfung ist derzeit angesetzt und soll für den nächsten Bericht mehr Klarheit bringen.

Bezüglich der Corona-Pandemie können Ertragseinbrüche teilweise durch Minderaufwendungen im Bereich der Seniorenarbeit kompensiert werden.

Insgesamt ergibt sich hauptsächlich aufgrund des internen Personaleffektes ein zusätzlicher Zuschussbedarf von über 56 Tsd. Euro.

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. Sdunek

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität *				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	7,78%	8,18%	21,35%	8,17%	86,09%	85,45%	61,79%	85,38%

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 06020601 Förderung von Vereinen und Verbänden

Team: 52.1 Soziales

Teamleitung: U. Knest

Produktverantwortung: M. Sdunek

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-8.986,00	-9.000	-4.492,50	-9.000	0
Ordentliche Erträge	-8.986,00	-9.000	-4.492,50	-9.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	16.080,00	16.000	8.040,00	16.100	100
5318000000 Zuschüsse Seniorenförderung, Stadtjugendring ,SKM	99.491,51	94.000	13.000,00	94.000	0
Ordentliche Aufwendungen	115.571,51	110.000	21.040,00	110.100	100
ER G E B N I S	106.585,51	101.000	16.547,50	101.100	100

Information:

Der Mittelbedarf hat sich seit 2017 auf Ratsbeschluss um die Bezuschussung an den SKM für die Unterstützung Bedürftiger erhöht und ist seit 2018 in der Haushaltsplanung enthalten. Seit 2019 ist diesem Produkt kein Personal mehr zugeordnet.

Aktuelle Erläuterungen:

Da bisher keine gegenteiligen Informationen gemeldet wurden, ist derzeit noch von einem planmäßigen Verlauf auszugehen.

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.734.590,34	-1.758.300	-821.500,40	-1.770.700	-12.400
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-532.507,06	-423.500	-327.958,70	-529.300	-105.800
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-310.021,91	-307.100	-111.297,20	-309.100	-2.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-116.040,44	-24.800	-5.355,61	-30.000	-5.200
Sonstige ordentliche Erträge	-67.964,26	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.761.124,01	-2.513.700	-1.266.111,91	-2.639.100	-125.400
Personalaufwendungen	2.012.268,40	1.380.200	655.642,64	1.388.300	8.100
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	4.802.001,19	4.739.900	3.277.445,26	4.878.100	138.200
Bilanzielle Abschreibungen	1.091.207,06	702.000	366.151,90	657.100	-44.900
Transferaufwendungen	2.234.310,68	2.279.800	1.316.324,88	2.212.300	-67.500
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.388.797,59	4.776.800	4.611.585,90	4.779.900	3.100
Ordentliche Aufwendungen	14.528.584,92	13.878.700	10.227.150,58	13.915.700	37.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	11.767.460,91	11.365.000	8.961.038,67	11.276.600	-88.400
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	91.369,96	100.300	20.310,70	94.300	-6.000
ER G E B N I S	11.858.830,87	11.465.300	8.981.349,37	11.370.900	-94.400

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan-Abweichung
03010101 Grundschulen	A. Richlik	2.778.693,64	2.285.600	2.215.202,50	2.483.700	198.100
03010102 Hauptschulen	A. Richlik	85.025,81	9.100	5.395,73	8.200	-900
03010103 Realschulen	A. Richlik	775.754,28	754.100	601.202,76	748.800	-5.300
03010104 Gymnasien	A. Richlik	1.125.420,12	1.145.900	972.220,95	1.146.200	300
03010106 Schülerbeförderung	A. Richlik	1.077.347,56	1.321.300	481.572,58	1.312.100	-9.200
03010107 Schülerbetreuung	A. Richlik	13.338,70	16.100	-11.155,87	16.100	0
03010108 Sonstige schulische Aufgaben	A. Richlik	549.409,98	648.200	449.602,34	633.400	-14.800
03010109 OGS	T. Friedrich	416.594,43	521.100	73.022,09	276.700	-244.400
03010110 Ganztagsoffensive Sek. I	T. Friedrich	32.806,34	38.600	30.599,16	37.200	-1.400
03010111 Gesamtschule	A. Richlik	1.467.804,30	1.247.700	1.100.009,97	1.272.000	24.300
08010101 Sportförderung	A. Richlik	112.166,22	123.000	59.588,28	123.500	500
08010102 Hallenbad	A. Richlik	667.054,99	823.000	610.624,36	789.100	-33.900
08010103 Naturbad *	M. Kletke	55.802,31	0	0,00	0	0
08010104 Sport-/Mehrzweck-Hallen	A. Richlik	2.061.085,11	1.820.400	1.836.208,45	1.846.100	25.700
08010105 Sport-/Bolzplätze	S. Rauer	530.696,64	581.500	463.031,85	549.200	-32.300
08010106 Sonstige Sportstätten	S. Rauer	109.830,44	129.700	94.224,22	128.600	-1.100

* ab 2020 dem Produkt 01120101 (städtische Liegenschaften, Team 21.1) zugehörig!

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.

Information:

Seit dem 01.01.2020 sind die Hausmeister dem ISM zugeordnet.

Ziele und Kennzahlen:

MACH-Auswertung mit Grundzahlenbezug, Stand: April 2020)									
Stadt Menden (Sauerland)		2017	2018	2019	Stadt Menden (Sauerland)		2017	2018	2019
Grund-schulen	Zuschussbedarf	2.430.949 €	2.457.001 €	2.778.694 €	Offene Ganzt- Schule	Zuschussbedarf	494.069 €	482.223 €	416.594 €
	Zuschussb./Schüler	1.382 €	1.392 €	1.595 €		Zuschussb./Schüler	818 €	735 €	618 €
	Schüler	1.759	1.765	1.742		Schüler	604	656	674
Haupt-schulen *	Zuschussbedarf	474.193 €	102.957 €	85.026 €	Real-schulen	Zuschussbedarf	1.072.647 €	966.143 €	775.754 €
	Zuschussb./Schüler	15.297 €	4.290 €	3.543 €		Zuschussb./Schüler	1.120 €	1.046 €	694 €
	Schüler	31	24	24		Schüler	958	924	1.117
Gesamt-schule	Zuschussbedarf	940.173 €	1.089.815 €	1.467.804 €	Gymna-sien	Zuschussbedarf	973.677 €	1.103.420 €	1.125.420 €
	Zuschussb./Schüler	1.045 €	1.142 €	1.507 €		Zuschussb./Schüler	799 €	965 €	1.030 €
	Schüler	900	954	974		Schüler	1.218	1.143	1.093

* bis 31.07.2019 (Schließung der letzten Hauptschule)

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 – 03010111 / Kennzahlenübersicht

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwand				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
03010101	19,98%	9,35%	5,30%	8,66%	3,96%	8,79%	1,93%	8,13%	31,91%	32,86%	35,95%	37,42%
03010102	79,85%	60,36%	74,65%	68,37%	2,96%	18,02%	12,86%	16,33%	14,66%	0,00%	0,00%	0,00%
03010103	20,17%	14,25%	8,13%	14,35%	5,78%	0,69%	0,45%	0,69%	34,24%	36,89%	35,47%	36,02%
03010104	17,38%	10,69%	5,64%	10,72%	9,05%	8,14%	4,77%	7,83%	30,01%	28,29%	27,50%	27,31%
03010106	3,63%	3,11%	3,98%	3,13%	3,80%	3,01%	3,64%	3,03%	96,37%	96,89%	96,02%	96,87%
03010107	2,26%	2,19%	2,12%	1,92%	91,35%	90,19%	113,13%	79,02%	6,19%	7,62%	0,60%	6,67%
03010108	19,64%	18,57%	12,47%	19,08%	13,68%	10,19%	5,49%	9,85%	10,13%	14,75%	7,53%	14,95%
03010109	2,64%	2,65%	2,71%	2,72%	79,78%	75,09%	92,63%	86,43%	15,13%	15,63%	10,45%	16,43%
03010110	5,07%	5,41%	4,03%	5,52%	52,27%	42,04%	31,50%	42,94%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
03010111	13,51%	10,28%	5,15%	10,05%	1,22%	1,04%	0,71%	1,39%	26,12%	28,35%	29,47%	29,86%

Produktliste „Schule“

03010101 = Grundschule

03010102 = Hauptschule

03010103 = Realschule

03010104 = Gymnasium

03010106 = Schülerbeförderung

03010107 = Schülerbetreuung

03010108 = Sonstige schulische Aufgaben

03010109 = Offene Ganztagschule (OGS)

03010110 = Ganztagsoffensive (Sekundarstufe I)

03010111 = Gesamtschule

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 03010101 Grundschulen

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuweisungen * (s. Erläuterungen)	-17.664,08	-130.000	0,00	-130.000	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-85.560,10	-87.000	-43.264,98	-86.500	500
4488/45916 Kostenerstattungen u.ä. (haupts. Betriebskosten ISM)	-9.692,84	0,00	-108,11	-200	-200
Ordentliche Erträge	-112.917,02	-217.000	-43.373,09	-216.700	300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	569.040,22	230.700	119.199,55	230.700	0
5231000000 Rückerstattung Fördergelder „Verkauf Nik.-Groß-Schule“	143.669,99	0	137.570,09	137.600	137.600
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten **	22.606,89	0	4.759,93	20.000	20.000
5241900000 Betriebskosten - ISM	691.027,76	625.000	654.840,00	654.900	29.900
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	777,64	900	0,00	0	-900
5271100000 Lernmittel	50.908,30	55.000	11.662,92	55.000	0
5318000000 Zuschüsse f. lfd. Zwecke, übrige Bereiche	0,00	130.000	0,00	130.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	208.338,06	117.000	62.829,10	128.200	11.200
5318000000 Zuschüsse „Fit in Deutsch“ (s. Kto. 4141)	19.080,10	0	0,00	0	0
5422100000 Mieten (ISM)	1.070.596,62	1.224.900	1.224.852,00	1.224.900	0
5423000000 Leasing	4.947,84	6.000	1.649,29	6.000	0
5431042111 Budget GS Alb.-Schw.-Schule Lahrfeld	14.027,03	17.500	8.475,51	17.500	0
5431042114 Budget GS Josefschule Menden	9.767,80	10.400	4.754,77	10.400	0
5431042116 Budget GS Platte- Heide	16.268,26	18.000	5.491,62	18.000	0
5431042123 Budget GS Bischof-v.-Kettler	9.963,51	11.200	3.474,88	11.200	0
5431042124 Budget GS Josefschule Lendringsen	7.305,04	8.400	4.341,92	8.400	0
5431042131 Budget GS Nikolaus-Groß-Schule	9.841,88	12.300	5.957,95	12.300	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon u.ä.)	60,00	300	13,33	300	0
Ordentliche Aufwendungen	2.848.226,94	2.467.600	2.249.872,86	2.665.400	197.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	43.383,72	35.000	8.702,73	35.000	0
ER G E B N I S	2.778.693,64	2.285.600	2.215.202,50	2.483.700	198.100

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:**

* Landeszuweisungen für laufende Zwecke:

2019: „Fit in Deutsch“

2020: Glasfaseranschluss der Josefschule Lendringsen

** Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt.

Mit dem seit 01.01.2020 vollzogenen Wechsel der Hausmeister zum ISM sind die hiermit in Zusammenhang stehenden Kosten weggefallen.

Innerhalb des Gebäudes anfallende Kosten werden nach wie vor von der Schulverwaltung getragen (Mietverhältnis).

Die durch den Verkauf der Nikolaus-Groß-Schule verursachte Rückerstattung der Fördergelder ist neben einer höheren ISM-Abrechnung ursächlich für den hohen prognostizierten zusätzlichen Zuschussbedarf von fast 200 Tsd. Euro.

Haushaltssanierungsplan:

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

Erläuterung: Für die Maßnahmen 5.3 – 5.5 wurden Kompensationsmaßnahmen geschaffen. Die Konsolidierung wurde ausgesetzt.
Ratsbeschluss: 18.12.2014, Genehmigung 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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.840,00	-2.000	-796,17	-1.600	400
4488000000 Auflösung Girokonto „Bonifatiuschule“	-750,01	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.590,01	-2.000	-796,17	-1.600	400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	69.958,85	6.700	4.622,42	6.700	0
5241900000 Betriebskosten - ISM (Nachberechnung Vorjahr)	12.841,19	0	0,00	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.387,00	4.400	1.569,48	3.100	-1.300
5431042212 Budget HS Bonifatiuschule	1.428,78	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	87.615,82	11.100	6.191,90	9.800	-1.300
ER G E B N I S	85.025,81	9.100	5.395,73	8.200	-900

Information:

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

Hierzu aus der Anlage Schulen des Haushaltssanierungsplanes:

Der Rat der Stadt Menden hat am 27.10.2015 beschlossen, dass die Bonifatius-Hauptschule ab dem Schuljahr 2017/2018 in der Gesamtschule Menden ausläuft. Die Schließung der Hauptschule Bonifatius erfolgt am 31.07.2019.

Haushaltssanierungsplan:

Maßnahmen	Ziel 2019	IST	Erfüllungsgrad
05.6 Schließung HS Böisperde 31.7.2013, zwischenzeitliche Erstaufnahmeeinrichtung des Landes, geplante Einsparung wurde am 4.8.2015 d. Kaufpreiszahlung erreicht	396.000	396.000	100%
05.7 HS oder RS Lendringsen: 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.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.121,00	-5.100	-2.559,90	-5.100	0
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	0,00	0	-115,02	-200	-200
4488000000 Erstattungen aus Schadensfällen	-88,06	0	0,00	0	0
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	-41.891,14	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-47.100,20	-5.100	-2.674,92	-5.100	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	164.220,85	105.900	48.669,19	105.900	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten *	8.241,95	0	3.498,66	8.300	8.300
5241900000 Betriebskosten - ISM	244.238,33	224.000	207.600,00	207.600	-16.400
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	0	-200
5271100000 Lernmittel	26.358,70	50.000	1.344,31	50.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	30.422,00	14.500	8.752,57	17.700	3.200
5422000000 Mieten und Pachten	252,93	0	0,00	0	0
5422100000 Mieten - ISM	311.287,00	314.200	314.196,00	314.200	0
5423000000 Leasing	1.106,40	1.300	368,80	1.300	0
5431042310 Budget Realschule Menden	28.252,81	33.000	14.446,31	33.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	814.380,97	743.200	598.875,84	738.100	-5.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	767.280,77	738.100	596.200,92	732.800	-5.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	8.473,51	16.000	5.001,84	16.000	0
E R G E B N I S	775.754,28	754.100	601.202,76	748.800	-5.300

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Stichtag kann von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden.

* Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt (s. Kommentar „Grundschulen“ auf S. 164)

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-100.860,00	-100.000	-48.730,66	-95.800	4.200
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-419,60	-500	0,00	-500	0
4488000000 Versicherungserstattungen für Einbruchschäden	-9.548,56	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-110.828,16	-100.500	-48.730,66	-96.300	4.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	212.967,12	131.900	57.622,05	131.900	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten *	15.959,13	0	1.308,02	7.000	7.000
5241900000 Bewirtschaftung ISM	301.694,71	288.000	267.960,00	268.000	-20.000
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	0,00	200	0,00	0	-200
5271100000 Lernmittel	49.960,88	61.000	11.504,83	61.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	120.498,67	106.500	54.206,00	106.800	300
5422100000 Mieten - ISM	478.992,00	598.600	598.572,00	598.600	0
5423000000 Leasing	2.415,40	2.600	805,13	2.600	0
5431042411 Budget städtisches Gymnasium **	42.651,17	45.500	28.830,08	54.500	9.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	5,37	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	1.225.144,45	1.234.400	1.020.808,11	1.230.500	-3.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.114.316,29	1.133.900	972.077,45	1.134.200	300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	11.103,83	12.000	143,50	12.000	0
ER G E B N I S	1.125.420,12	1.145.900	972.220,95	1.146.200	300

Aktuelle Erläuterungen:

Die Prognose-Abweichungen innerhalb des Produktes kompensieren sich gegenseitig, so dass derzeit noch von einem planmäßigen Verlauf gesprochen werden kann.

* Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt (s. Kommentar „Grundschulen“ auf S. 164)

** Deckung der Planerhöhung erfolgt durch die Schülerbeförderung (03010106)

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuweisungen für laufende Zwecke	-18.135,00	-18.000	-18.135,00	-18.200	-200
4482000000 Kostenumlagen Gemeinden	-14.000,00	-14.000	0,00	-14.000	0
4488000000 Erstattung der Fahrkosten durch die Eltern	-10.399,17	-9.000	-66,00	-9.000	0
Ordentliche Erträge	-42.534,17	-41.000	-18.201,00	-41.200	-200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	40.645,85	42.300	19.867,50	42.300	0
5291510000 Schülerbeförderung *	1.079.235,88	1.320.000	479.906,08	1.311.000	-9.000
Ordentliche Aufwendungen	1.119.881,73	1.362.300	499.773,58	1.353.300	-9.000
ER G E B N I S	1.077.347,56	1.321.300	481.572,58	1.312.100	-9.200

Aktuelle Erläuterungen:

Die schwierige Planung der Schülerfahrtkosten sorgt auf diesem Produkt regelmäßig für Unter- oder Überdeckungen. Nach derzeitigem Erkenntnisstand wird eine Zuschussminderung von über 9 Tsd. Euro erwartet, die zur Deckung einer Budgeterhöhung für das Gymnasium genutzt werden soll.

Inwieweit der Corona-Lockdown sich noch bemerkbar macht, kann nach Angaben des Produktverantwortlichen noch nicht abgeschätzt werden.

* Deckung für Budgeterhöhung Gymnasien (03010104)

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendung Betreuung (100% Weiterleitg. s.u.)	-140.799,54	-92.000	-40.500,00	-92.000	0
4482000000 Erstattung von Kostenumlagen durch Gemeinden	0,00	-56.000	-55.648,65	-56.000	0
Ordentliche Erträge	-140.799,54	-148.000	-96.148,65	-148.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.486,84	3.600	1.799,16	3.600	0
5271300000 Lehrmittel GL (gemeinsames Lernen)	5.535,09	10.000	438,22	10.000	0
5279400000 Aufwendungen für Projekte	4.002,20	2.500	70,00	2.500	0
5317000000 Inklusionspauschale	39.883,29	56.000	558,90	56.000	0
5318000000 Aufwand für Betreuung (Erstattung über 4141, s.o.)	101.230,82	92.000	82.126,50	92.000	0
Ordentliche Aufwendungen	154.138,24	164.100	84.992,78	164.100	0
ER G E B N I S	13.338,70	16.100	-11.155,87	16.100	0

Aktuelle Erläuterungen:

Es wird nach derzeitigem Kenntnisstand von einer Planeinhaltung ausgegangen.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuweisung für Lehrerfortbildung	-16.042,62	-16.000	0,00	-16.000	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (vgl. 5711)	-66.383,00	-56.000	-25.857,72	-51.700	4.300
4488000000 Kostenumlagen v. übr. Bereichen (Versicherungen)	-2.697,32	-400	-140,42	-400	0
4591600000 Erstattung von ISM-Betriebskosten	-443,77	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-85.566,71	-72.400	-25.998,14	-68.100	4.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	122.852,14	131.900	59.057,08	131.900	0
5235100000 Servicepauschale ISM	9.394,00	11.700	0,00	11.700	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	13.544,82	13.500	12.000,00	12.000	-1.500
5255100000 Unterhaltung Schul-DV	2.095,59	12.700	6.344,02	12.700	0
5261200000 Fortbildung	71,82	500	0,00	500	0
5261400000 Reisekosten	1.422,96	1.500	140,08	1.500	0
5272000000 Aufwand Schulumzug	5.000,00	0	0,00	0	0
5291100000 Schulentwicklungsplan weiterführende Schulen	10.817,59	5.000	2.433,10	5.000	0
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	21.000,00	54.900	14.727,00	54.900	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000	0,00	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen (in Verb. mit 4161)	105.833,86	97.000	39.537,51	79.400	-17.600
5318000000 Lehrerfortbildung (korrespondierend zu 4141, s.o.)	16.042,62	16.000	0,00	16.000	0
5422100000 Mieten - ISM	10.584,00	9.800	9.768,00	9.800	0
5431300000 Kommunikationsaufwand	0,00	28.800	11.608,04	28.800	0
5431900000 Aufwand f. Besprechungen mit Schulleitern	1.768,28	2.000	725,90	2.000	0
5441200000 Schülerhaftpflicht GVV gem. gemeldeter Schülerzahl	305.100,34	320.000	317.237,38	320.000	0
Ordentliche Aufwendungen	625.528,02	710.300	473.578,11	691.200	-19.100
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	9.448,67	10.300	2.022,37	10.300	0
ER G E B N I S	549.409,98	648.200	449.602,34	633.400	-14.800

Aktuelle Erläuterungen:

Durch positive Anlageneffekte wird bei diesem sich sonst planmäßig entwickelnden Produkt eine Zuschussminderung von fast 15 Tsd. Euro prognostiziert.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4141000000 OGS Landeszuwendung (geänderte Landesrichtlinien)	-955.832,00	-994.600	-490.093,00	-1.026.000	-31.400
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148,00	-100	-73,98	-100	0
4321500000 Benutzungsgebühren (Elternbeiträge) *	-378.578,92	-270.000	-318.494,00	-430.000	-160.000
4421000000 Erträge aus Verkauf	5,80	0	0,00	0	0
4462000000 Erträge aus Verpflegung	-301.392,85	-305.000	-108.577,47	-305.000	0
4488000000 Erstattung für Kommunikationsaufwand	-1.052,93	-1.400	-166,32	-1.400	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-7.177,19	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-1.644.176,09	-1.571.100	-917.404,77	-1.762.500	-191.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	54.326,60	55.500	26.816,22	55.500	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	12.476,23	22.000	7.148,39	30.000	8.000
5292000000 Verpflegung und Bewirtung	299.239,58	305.000	96.361,53	305.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	14.500,34	300	692,28	1.400	1.100
5318000000 Zuschüsse an SKF, SKM u. Ev. Kirchenkreis	1.658.474,63	1.700.000	858.964,00	1.637.900	-62.100
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	8.000	0,00	8.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.183,75	1.400	444,44	1.400	0
5431920000 Zuführung zu Rücklagen	20.569,39	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.060.770,52	2.092.200	990.426,86	2.039.200	-53.000
ER G E B N I S	416.594,43	521.100	73.022,09	276.700	-244.400

Aktuelle Erläuterungen:

* Höhere Schülerzahlen und Nachberechnungen von Elternbeiträgen aus Vorjahren (Einkommensüberprüfungen) machten eine Prognoseerhöhung für Elternbeiträge erforderlich. Hierdurch wurden sogar die durch den Corona-Lockdown ausfallenden Elternbeiträge kompensiert und zusammen mit Zuschussminderungen an Kooperationspartner i.H.v. 62 Tsd. Euro (Konto 5318) wird für 2020 eine Produkt-Zuschussminderung i.H.v. über 240 Tsd. Euro erwartet.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendung „Geld o. Stelle“	-35.925,00	-28.000	-14.070,00	-28.000	0
Ordentliche Erträge	-35.925,00	-28.000	-14.070,00	-28.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	3.486,84	3.600	1.799,16	3.600	0
5318000000 „Geld o. Stelle“ u. „Förderverein Mensabetrieb“	63.925,00	58.000	42.070,00	56.600	-1.400
5431900000 Geschäftsaufwand Mensabetrieb, Nachm.-Angebote	1.319,50	5.000	800,00	5.000	0
Ordentliche Aufwendungen	68.731,34	66.600	44.669,16	65.200	-1.400
ER G E B N I S	32.806,34	38.600	30.599,16	37.200	-1.400

Aktuelle Erläuterungen:

Veränderte Schülerzahlen, geschlossene Schulen und ein geänderter Landeserlass führen seit 2017 zu geringeren Kosten, aber demzufolge auch zu geringeren Zuschüssen.

Für das aktuelle Jahr wird ein planmäßiger Verlauf und eine leichte Zuschussminderung bezüglich des Geschäftsaufwandes für den Mensabetrieb erwartet.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-15.718,00	-11.000	-7.857,72	-15.700	-4.700
4321120000 Entgelte schulfremde Nutzung	-2.151,85	-2.000	0,00	-2.000	0
Ordentliche Erträge	-17.869,85	-13.000	-7.857,72	-17.700	-4.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	198.223,20	128.100	56.831,29	128.100	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten *	7.127,49	0	2.649,35	10.600	10.600
5241900000 Betriebskosten ISM	330.505,09	300.000	316.920,00	317.000	17.000
5261100000 Dienst- u. Schutzkleidung (seit 2020 vom ISM gezahlt)	0,00	200	0,00	0	-200
5271100000 Lernmittel	45.535,35	53.000	5.603,27	53.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	52.673,75	24.500	14.008,51	28.500	4.000
5422100000 Mieten - ISM	796.944,00	694.900	694.884,00	694.900	0
5423000000 Leasing der Kopierer	1.659,60	2.600	737,60	2.600	0
5431042610 Budget Gesamtschule	34.468,46	42.300	11.793,41	40.000	-2.300
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	0,00	100	0,00	0	-100
Ordentliche Aufwendungen	1.467.136,94	1.245.700	1.103.427,43	1.274.700	29.000
ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.449.267,09	1.232.700	1.095.569,71	1.257.000	24.300
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	18.537,21	15.000	4.440,26	15.000	0
ER G E B N I S	1.467.804,30	1.247.700	1.100.009,97	1.272.000	24.300

Aktuelle Erläuterungen:

Eine höhere vorläufige ISM-Betriebskostenabrechnung, höherer Unterhaltungsaufwand und höhere Anlagenkosten sorgen bei der Gesamtschule für einen zusätzlichen Zuschussbedarf von ca. 24 Tsd. Euro.

* Unterhaltungskosten bei Planung wg. ISM-Hausmeisterwechsel versehentlich auf „0“ gesetzt (s. Kommentar „Grundschulen“ auf S. 164)

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

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
08010101	91,44%	81,46%	80,05%	81,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,07%	0,00%	4,05%
08010102	34,79%	43,75%	26,67%	40,38%	25,82%	10,02%	3,00%	9,84%	47,25%	37,35%	46,83%	38,92%
08010103	0,00%				26,72%				56,01%			
08010104	5,60%	1,02%	1,26%	2,61%	3,31%	3,59%	0,07%	1,66%	39,17%	41,28%	39,81%	39,37%

08010101 = Sportförderung

08010102 = Hallenbad

08010103 = Naturbad

08010104 = Sport- und Mehrzweckhallen

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	102.568,62	100.200	47.697,89	100.200	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	5.000	0,00	5.000	0
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke (incl. Jugendfördermittel)	8.945,00	17.000	10.814,00	17.000	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	0	423,79	500	500
5441200000 Versicherungen	47,60	100	47,60	100	0
5493000000 Beiträge	605,00	700	605,00	700	0
Ordentliche Aufwendungen	112.166,22	123.000	59.588,28	123.500	500
ER G E B N I S	112.166,22	123.000	59.588,28	123.500	500

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2020 wird nach derzeitigem Stand weiterhin von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen.

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%

Aktuelle Erläuterungen zum Produkt 08010102 - HALLENBAD:

Die Auswirkungen durch den Corona-Lockdown konnten durch Personalanteilsänderungen kompensiert werden. Letztere sind ursächlich für eine prognostizierte Zuschussminderung von fast 34 Tsd. Euro.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales
 Abteilungsleitung: U. Menge
 Produkt: 08010102 Hallenbad

Team: 52.2 Schule und Sport
 Teamleitung: A. Richlik
 Produktverantwortung: A. Richlik

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4149000000 Spenden	-500,00	0	0,00	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-76.665,00	-6.000	-8.000,00	-16.100	-10.100
4321100000 Ben.-gebühren für Badebetrieb (Normalnutzung)	-80.031,17	-73.000	-6.564,81	-60.000	13.000
4321150000 Benutzungsgebühren für Vereinsnutzung	-10.603,00	-9.500	0,00	-5.600	3.900
4321200000 Teilnehmergebühren (DLRG, Schwimmverein, u.a.)	-621,85	-1.500	-1.840,00	-1.000	500
441111/-2100 Automatenprovision u. Verkaufserlöse	-3.954,86	-1.500	0,00	-800	700
4485000000 Energiekostenerstattung Stadtwerke	-59.046,25	0	-2.461,71	-2.500	-2.500
4488000000 Versicherungserstattungen	-726,73	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-232.148,86	-91.500	-18.866,52	-86.000	5.500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	312.835,61	399.700	167.880,75	353.000	-46.700
52351/5241x Bewirtschaftungskosten (bis 2019)	137.887,69	0	0,00	0	0
5241200000 Energiekosten	187.751,01	14.000	0,00	14.000	0
524131/-132 Reinigungskosten (bis 2019)	55.395,00	0	0,00	0	0
5241700000 Unterhaltung (durch Stadt)	38.341,23	35.000	13.503,21	35.000	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	280.000	280.020,00	280.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	3.763,20	4.000	510,54	4.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	542,35	700	0,00	700	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.194,03	5.000	548,00	4.500	-500
5281000000 Erwerb von Vorräten	0,00	1.500	196,33	1.000	-500
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	1.000	0,00	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	154.360,84	19.000	13.700,00	27.400	8.400
5422100000 Mieten - ISM	0,00	152.800	152.796,00	152.800	0
5431300000 Kommunikationsaufw. (Telefon, GEZ, usw.)	631,66	800	336,05	700	-100
5441200000 Versicherungen	6.501,23	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	899.203,85	913.500	629.490,88	874.100	-39.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	0,00	1.000	0
ER G E B N I S	667.054,99	823.000	610.624,36	789.100	-33.900

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 08010103 Naturbad (ab 2020 zu Produkt 01120101)

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produktverantwortung: M. Kletke

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.997,00	0	0,00	0	0
4411100000 Mieten für Wohnung u. Vereinsräume	-4.680,00	0	0,00	0	0
4485000000 Erstattung Kostenumlagen verb. Unternehmen	-1.512,17	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-20.189,17	0	0,00	0	0
5235100000 Servicepauschale ISM (Servicepauschale)	6.842,15	0	0,00	0	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	27.257,20	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.258,81	0	0,00	0	0
5241200000 Energiekosten	4.964,36	0	0,00	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	32.676,18	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	569,76	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	75.568,46	0	0,00	0	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	55.379,29	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	423,02	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	55.802,31	0	0,00	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

Da es bei diesem Produkt nur noch um das Verwalten der Liegenschaft geht und für die Fachabteilung keine Steuerungsmöglichkeiten mehr bestehen, wird das Naturbad seit diesem Jahr über das Produkt „städtische Liegenschaften“ (01120101) verwaltet.

Haushaltssanierungsplan:

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

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-167,00	-200	-83,22	-200	0
4321150000 Nutzungsentgelt Sportstätten	-60.100,67	-67.000	-944,87	-30.000	37.000
4411100000 Pacht v. Sportvereinen incl. Nebenkosten	0,00	-600	0,00	-600	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-13,50	0	-240,00	-300	-300
4591600000 ISM-Erstattung Betriebskosten	-10.247,08	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-70.528,25	-67.800	-1.268,09	-31.100	36.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	119.444,17	19.200	23.082,49	49.000	29.800
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	76,92	1.000	0,00	1.000	0
5241900000 Betriebskosten ISM	832.530,50	748.000	707.700,00	707.700	-40.300
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	2.288,73	30.000	23.708,77	30.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.631,96	200	83,22	200	0
5318000000 Zuschuss an TV Halingen für MZH Halingen	34.250,00	34.300	34.250,00	34.300	0
5422100000 Mieten - ISM	1.085.988,00	1.048.900	1.048.356,00	1.048.400	-500
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	5.000	0,00	5.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	619,81	600	296,06	600	0
5431940000 Auflösung inv. Zuschüsse an Vereine über Zweckbindung	53.783,27	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	2.131.613,36	1.887.200	1.837.476,54	1.876.200	-11.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	1.000	0,00	1.000	0
ER G E B N I S	2.061.085,11	1.820.400	1.836.208,45	1.846.100	25.700

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.2 Schule und Sport

Teamleitung: A. Richlik

Produkt: 08010105 Sport- und Bolzplätze

Produktverantwortung: S. Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Änderung der Modalitäten der Zuschussgewährung an Sportvereine (Sportplätze)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
3,02%	1,10%	2,87%	4,85%	25,88%	21,44%	13,16%	19,94%	29,33%	30,79%	38,46%	32,31%

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.

Durch den Übergang der städtischen Gebäude zum ISM entstehen auch hier Übergangseffekte, die letztlich ursächlich für die prognostizierte Zuschussminderung von über 32 Tsd. Euro sind.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-182.873,00	-156.000	-65.650,00	-131.300	24.700
4411100000 Pachtvertrag Walzweg 81, Max-Becker-Kampfbahn	0,00	0	-2.719,73	-2.700	-2.700
4488000000 Erstattungen im Rahmen der Schadensabwicklung	-2.403,06	0	-1.794,92	-1.800	-1.800
Ordentliche Erträge	-185.276,06	-156.000	-70.164,65	-135.800	20.200
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.614,68	8.000	15.288,39	33.000	25.000
5235100000 Servicepauschale ISM	23.714,78	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	4.105,65	0	0,00	0	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	200	0,00	0	-200
5242000000 Unterhaltung und Bewirtschaftung	16.865,43	5.000	0,00	0	-5.000
5242700000 Unterhaltung durch die Stadt *	20.858,89	27.000	74,95	22.000	-5.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	114,24	1.000	0,00	1.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	362.250,40	315.000	168.555,97	260.400	-54.600
5732000000 Restbuchwert Anlagenabgang	0,00	0	401,00	400	400
5318000000 Zuschüsse an div. Vereine (incl. Huckenohl gemäß Nutzungsüberlassungsvertrag)	209.979,22	224.000	205.041,48	220.000	-4.000
5422000000 Mieten und Pachten	56.323,37	59.700	56.323,37	56.400	-3.300
5422100000 Mieten - ISM	0,00	87.500	87.516,00	87.500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand	146,04	100	-4,66	300	200
Ordentliche Aufwendungen	715.972,70	727.500	533.196,50	681.000	-46.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	530.696,64	571.500	463.031,85	547.900	-23.600
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	10.000	0,00	4.000	-6.000
ER G E B N I S	530.696,64	581.500	463.031,85	549.200	-32.300

* 2020: Untersuchung Flutlichtmasten

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: S. Rauer****Beschreibung:**

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-360,00	-300	-179,40	-400	-100
4485000000 Erstattung Betriebskosten Oesberner Weg 50	-12.314,92	0	-378,13	-400	-400
Ordentliche Erträge	-12.674,92	-300	-557,53	-800	-500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.596,81	12.900	5.409,50	12.900	0
5235100000 Servicepauschale ISM	12.800,27	13.600	0,00	13.600	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	1.716,68	2.000	0,00	2.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	478,80	600	461,58	500	-100
5241200000 Energiekosten	2.794,00	3.000	2.789,68	2.800	-200
5242000000 Unterhaltung Schießstand Huckenohl	1.170,11	10.500	1.142,40	10.500	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	3.634,00	3.600	1.816,26	3.600	0
5318000000 Betriebskostenzuschuss Bürgerbad Leitmecke	82.500,00	82.500	82.500,00	82.500	0
5421600000 Honorare Schießstandbetreuung an Sportverein	410,00	500	410,00	500	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	274,64	500	108,36	300	-200
5441200000 Versicherungen	130,05	300	143,97	200	-100
Ordentliche Aufwendungen	122.505,36	130.000	94.781,75	129.400	-600
ERGEBNIS	109.830,44	129.700	94.224,22	128.600	-1.100

Aktuelle Erläuterungen:

Nach gegenwärtigem Stand wird noch von einem planmäßigen Verlauf bei den sonstigen Sportstätten ausgegangen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

52.3 Integration

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-43.160,92	-21.500	-3.958,00	-15.900	5.600
Sonstige Transfererträge	-142.708,68	-200.000	-38.838,91	-200.000	0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-587.748,92	-600.000	-441.889,03	-600.000	0
Kostenerstattungen und Umlagen	-2.588.774,05	-2.781.500	-1.074.341,20	-1.867.400	914.100
Ordentliche Erträge	-3.362.392,57	-3.603.000	-1.559.027,14	-2.683.300	919.700
Personalaufwendungen	703.239,07	694.300	331.470,42	694.300	0
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	340.637,76	276.200	291.447,28	340.000	63.800
Bilanzielle Abschreibungen	19.769,00	700	250,00	500	-200
Transferaufwendungen	2.038.128,97	3.032.000	679.165,73	1.432.000	-1.600.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	638.630,76	806.200	539.355,03	716.900	-89.300
Ordentliche Aufwendungen	3.740.405,56	4.809.400	1.841.688,46	3.183.700	-1.625.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	378.012,99	1.206.400	282.661,32	500.400	-706.000
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	422,02	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	378.435,01	1.206.400	282.661,32	500.400	-706.000

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
05010201 Integration	D. Bröcking	-82.006,78	227.700	-88.324,27	198.100	-29.600
05020102 Asylbewerber	D. Bröcking	281.966,93	787.700	210.837,09	151.100	-636.600
05020105 Übergangsheime	D. Bröcking	178.474,86	191.000	160.148,50	151.200	-39.800

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05010201 Integration

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

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

Ziele:

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

Kennzahlen/ Indikatoren:

Integrationsförderung	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Anzahl der Projekte (einschl. Mitwirkungen)	9	10	8	7	8	7	6
Anzahl der Mitwirkungen	1	3	2	3	5	4	4

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
92,64%	88,07%	97,74%	88,07%	115,73%	58,54%	137,57%	612,91%	5,99%	7,92%	2,26%	7,92%

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05010201 Integration

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendungen, Projekt „Komm-An NRW“ *	-18.800,00	-21.500	-4.000,00	-16.000	5.500
4142000000 Zuweisung nach § 14 TIntG	-3.554,53	0	0,00	0	0
4149000000 Spenden	-10.802,39	0	0,00	0	0
4481000000 Landeszuweisungen (incl. Integrationspauschale) **	-570.069,08	-300.000	-319.330,97	-335.000	-35.000
448x 000000 sonstige Kostenumlagen	-343,25	0,00	-67,99	-100	-100
Ordentliche Erträge	-603.569,25	-321.500	-323.398,96	-351.100	-29.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	483.134,34	483.700	229.750,63	483.700	0
5274000000 Aufwand Integrationsleistungen (Sprachkurse) ***	4.308,37	10.000	116,62	10.000	0
5279400000 Mittel für Integrationslotsen und Flüchtlinge ***	9.120,34	12.000	2.107,44	12.000	0
5279410000 Projekt "Komm-an-NRW" ***	17.799,18	21.500	3.100,00	21.500	0
5318000000 Zuschüsse (SKF, interk. Freundeskreis, Elternvereine) ***	190,24	10.000	0,00	10.000	0
5339000000 Schulbetreuung Flüchtlingskinder ***	6.965,00	12.000	0,00	12.000	0
Ordentliche Aufwendungen	521.517,47	549.200	235.074,69	549.200	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	45,00	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	-82.006,78	227.700	-88.324,27	198.100	-29.600

Aktuelle Erläuterungen:

* Krisenbedingt sind aufgrund fehlender Projektdurchführungen weniger Landeszuwendungen zu erwarten.

** Höhere Fallzahlen lassen die FlüAG-Zuweisungen steigen.

*** Aufgrund des Corona-Lockdowns traten Verzögerungen ein, die in der zweiten Jahreshälfte aufgeholt werden sollen.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020102 Leistungen für Asylbewerber

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

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

Ziele:

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

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

Ab 2015 wurde die Statistik von Fall- zahl auf Personenzahl umgestellt!	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Zugewiesene Personen durch die Bezirksregierung Arnsberg	768	237	34	83	72			

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
4,52%	2,81%	4,78%	5,22%	88,14%	77,28%	78,71%	91,91%	85,42%	86,80%	68,59%	75,47%

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4211000000 Ersatz soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-142.708,68	-200.000	-38.838,91	-200.000	0
4481000000 Integrationspauschale (korrespondierend zu Konto 5331)	-1.926.138,21	-2.480.000	-723.272,32	-1.500.000	980.000
4485000000 Erstattungen verb. Unternehmen (Stadtwerke, u.a.)	-5.893,64	0	-17.269,39	-17.300	-17.300
4488000000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-20.799,57	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-2.095.540,10	-2.680.000	-779.380,62	-1.717.300	962.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	107.555,01	97.600	47.374,44	97.600	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	10.969,60	10.000	9.985,18	8.800	-1.200
5241200000 Energiekosten	0,00	0	66.535,84	66.700	66.700
5241320000 Fremdreinigung (Schädlingsbekämpfung)	1.672,29	0	0,00	0	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bew. Vermögen	0,00	0	385,93	400	400
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	0	81,87	100	100
5331000000 Soz. Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.010.099,43	3.000.000	671.789,73	1.400.000	-1.600.000
5339000000 Sonstige soziale Leistungen	20.874,30	10.000	7.376,00	10.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	226.212,41	350.000	186.232,67	284.200	-65.800
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	0,00	0	453,01	500	500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	123,99	100	3,04	100	0
Ordentliche Aufwendungen	2.377.507,03	3.467.700	990.217,71	1.868.400	-1.599.300
ERGEBNIS	281.966,93	787.700	210.837,09	151.100	-636.600

Aktuelle Erläuterungen:

Die Umlagen und Auszahlungen unterliegen einer Anpassung an die vorliegenden Fallzahlen. Die FlüAG-Kostenerstattungen für April und Mai sind zum Berichtszeitpunkt noch nicht eingegangen (Konto 4211). Es wird mit einer Planeinhaltung gerechnet. Nach aktueller Prognose ist mit einer Zuschussminderung von ca. 636 Tsd. Euro zu rechnen.

Die Erfüllungsquote liegt derzeit bei 98,5 % (bestehende Aufnahmeverpflichtung: 2 Personen). Kurzfristig ist insofern nicht mit weiteren Zuweisungen nach Menden zu rechnen. Mittel- und langfristig wird jedoch wieder mit aufzunehmenden Personen zu rechnen sein.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Produktverantwortung: D. Bröcking

Beschreibung:

Gebäudemanagement der Gruppenunterkünfte:

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

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

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der Gruppenunterkünfte (abhängig von der Fallzahlenentwicklung)

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
13,38%	14,26%	8,82%	14,47%	78,83%	75,90%	74,02%	78,65%	35,27%	28,10%	33,93%	28,23%

Aktuelle Erläuterungen:

Die bereits angefallenen Corona-Mehraufwendungen (Fremdreinigungskosten, rd. 21 Tsd. Euro) wurden als Hygienekosten über das Pandemie-Produkt 02010199 gebucht und sind hier nicht aufgeführt. Die Energiekosten wurden versehentlich über die Unterhaltungskosten geplant, weswegen es zu entsprechenden Abweichungen kommt. Insgesamt wird zzt. eine Zuschussminderung von fast 40 Tsd. Euro prognostiziert. Einzelheiten zeigt die umseitige Ergebnisrechnung.

Geschäftsbereich: II

Abteilung: 52 Schule, Sport und Soziales

Abteilungsleitung: U. Menge

Produkt: 05020105 Übergangsheime

Team: 52.3 Integration

Teamleitung: D. Bröcking

Produktverantwortung: D. Bröcking

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-10.004,00	0	42,00	100	100
4321100000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-587.748,92	-600.000	-441.889,03	-600.000	0
4485000000 Erstattungen verb. Unternehmen (vorw. Stadtwerke)	-63.609,31	-1.500	-14.400,53	-15.000	-13.500
4588000000 Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.920,99	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-663.283,22	-601.500	-456.247,56	-614.900	-13.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	112.549,72	113.000	54.345,35	113.000	0
5235100000 ISM-Pauschale für Mühlenbergstr./ B.-Henningh.-Str.	2.353,41	0	0,00	0	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand	83.377,26	90.000	23.088,53	27.700	-62.300
5241100000 Grundbesitzabgaben	35.337,76	0	0,00	0	0
5241200000 Energiekosten (Stadtwerke) f. Objekt Bieberberg 44	125.225,79	10.000	59.220,44	65.600	55.600
5241310000 Eigenreinigung	2.801,17	0	0,00	0	0
5241320000 Fremdreinigung (ab 2020 nur Objekt Wunne 20-28)	12.588,79	0	2.739,30	2.800	2.800
5241900000 Bewirtschaftung ISM (Objekt Steinhauser Weg)	34.740,00	122.500	123.780,00	123.800	1.300
5255000000 Aufwendungen für Einrichtungsgegenstände	0,00	0	306,13	400	400
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	343,80	200	0,00	200	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	19.769,00	700	250,00	500	-200
5422000000 Mieten und Pachten	366.379,12	355.000	263.673,17	340.000	-15.000
5422100000 Mieten - ISM	40.044,00	96.100	87.084,00	87.100	-9.000
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	4.227,18	5.000	1.909,14	5.000	0
5441200000 Versicherungen	1.644,06	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	841.381,06	792.500	616.396,06	766.100	-26.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	377,02	0	0,00	0	0
ERGEBNIS	178.474,86	191.000	160.148,50	151.200	-39.800

GESCHÄFTSBEREICH III

Geschäftsbereich: III
Geschäftsbereichsleitung: Erster Beigeordneter S. Art

Ergebnisrechnung Geschäftsbereich III

Übersicht Geschäftsbereich III	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.639.192,70	-1.580.400,00	-784.948,15	-1.560.800	19.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.542.066,14	-12.689.000	-8.072.639,82	-12.429.000	260.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-293.134,81	-149.400	-29.847,94	-95.800	53.600
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.341.959,21	-1.064.100	-780.921,04	-1.100.700	-36.600
Sonstige ordentliche Erträge	-362.290,58	-1.308.500	-77.253,50	-1.311.600	-3.100
Aktiviert Eigenleistungen	-137.826,75	-450.000	-991,22	-450.000	0
Ordentliche Erträge	-15.316.470,19	-17.241.400	-9.746.601,67	-16.947.900	293.500
Personalaufwendungen	9.919.963,34	11.530.400	5.155.557,50	11.358.200	-172.200
Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	6.353.387,56	7.936.700	4.727.357,72	7.381.400	-555.300
Bilanzielle Abschreibungen	3.581.956,99	3.530.300	1.731.008,95	3.437.600	-92.700
Transferaufwendungen	6.357.519,54	6.493.000	6.249.321,67	6.493.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.176.478,09	1.449.800	880.123,92	1.275.900	-173.900
Ordentliche Aufwendungen	27.389.305,52	30.940.200	18.743.369,76	29.946.100	-994.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	12.072.835,33	13.698.800	8.996.768,09	12.998.200	-700.600
Finanzerträge	-3,02	0	0,00	0	0
Zinsen und sonst. Aufwendungen	0,00	0	8.137,04	8.200	8.200
FINANZERGEBNIS	-3,02	0	8.137,04	8.200	8.200
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.424.541,99	-4.026.200	-824.857,31	-4.027.600	-1.400
Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehungen	2.805.957,05	3.390.200	683.340,95	3.401.100	10.900
ERGEBNIS	11.454.247,37	13.062.800,00	8.863.388,77	12.379.900	-682.900

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-233.678,39	-272.000	-124.560,42	-246.700	25.300
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.955.760,13	-3.645.100	-1.345.189,84	-3.652.100	-7.000
Kostenerstattungen u. -umlagen	-3.648,32	-10.000	-4.231,04	-10.000	0
Sonstige ordentliche Erträge	-5.885,14	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.198.971,98	-3.927.100	-1.473.981,30	-3.908.800	18.300
Personalaufwendungen	3.231.933,81	3.864.100	1.797.358,73	3.864.100	0
Sach- und Dienstleistungen	1.722.978,49	2.000.500	1.324.653,10	1.977.100	-23.400
Bilanzielle Abschreibungen	507.813,83	521.000	238.267,31	477.600	-43.400
Transferaufwendungen	42.000,00	42.000	19,99	42.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	349.929,76	393.600	185.872,68	219.500	-174.100
Ordentliche Aufwendungen	5.854.655,89	6.821.200	3.546.171,81	6.580.300	-240.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.655.683,91	2.894.100	2.072.190,51	2.671.500	-222.600
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	47.070,22	54.200	12.177,49	54.200	0
ERGEBNIS	2.702.754,13	2.948.300	2.084.368,00	2.725.700	-222.600

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
02030101 Brandschutz	W. Semrau	2.664.795,93	2.948.300	1.362.197,59	2.774.600	-173.700
02030201 Rettungsdienst	W. Semrau	37.958,20	0	722.170,41	-48.900	-48.900

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

Brandschutz

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Feuereinsätze Feuerwehr Menden	258	244	242	224	198	187	248	260
Technische Hilfeleistungen	468	407	378	455	328	367	537	442
Veranstaltungen zur Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung	89	78	92	93	94	121	142	162

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
54,53%	56,06%	58,75%	59,76%	6,45%	6,83%	6,87%	6,56%	20,46%	21,04%	21,07%	21,93%

Aktuelle Erläuterungen:

Bereits angefallene Hygiene- und Schutzmaßnahmen für die Corona-Pandemie wurden für beide Feuerwehrprodukte direkt über das Pandemie-Produkt gebucht und sind hier nicht zu finden. Es ist ansonsten von einem planmäßigen Verlauf auszugehen. Der prognostizierte Überschuss von über 173 Tsd. Euro resultiert hauptsächlich gemäß vorläufiger ISM-Abrechnung auf zu hoch geplanten Mietaufwendungen.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst

Abteilungsleitung: W. Semrau

Produkt: 02030101 Brandschutz

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-148.891,04	-175.000	-74.497,38	-146.600	28.400
4311000000 Verwaltungsgebühren	-11.437,00	-12.000	-1.734,00	-12.000	0
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-13.818,64	-18.000	-19.690,49	-25.000	-7.000
4486000000 Erstattung Versicherungsbeitrag	0,00	-5.000	0,00	-5.000	0
448x/45916 Erstattung sonstige Kostenumlagen	-8.688,33	-5.000,00	-4.231,04	-5.000,00	0
Ordentliche Erträge	-182.835,01	-215.000	-100.152,91	-193.600	21.400
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.551.643,99	1.770.100	856.105,78	1.770.100	0
5241/900000 Unterhaltung u. Bewirtschaftung (hauptsächlich ISM)	181.136,50	191.500	152.579,42	176.900	-14.600
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	124.545,19	175.000	67.154,71	175.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	72.086,23	105.000	49.980,30	105.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	124.499,99	120.000	18.433,98	120.000	0
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	40.365,53	45.500	5.919,84	45.500	0
5279900000 Sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebskosten	14.323,00	15.000	9.525,59	15.000	0
5281130000 Verbrauchsmaterial	8.096,93	10.000	3.436,35	10.000	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	14.752,43	0	0,00	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	385.145,02	345.000	168.956,82	338.600	-6.400
5318100000 Zuwendungen Ehrenamt-Förderung	42.000,00	42.000	19,99	42.000	0
5421300000 Aufwandsentschädigungen Feuer-/ Rettungswache	27.692,47	37.500	19.303,02	37.500	0
5422/100000 Mieten (hauptsächlich ISM)	224.802,00	261.900	87.196,00	87.800	-174.100
5431200000 Bücher und Zeitschriften	4.332,01	5.000	2.802,77	5.000	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	10.348,94	13.000	7.173,65	13.000	0
5441200000 Versicherungen	5.562,39	7.000	5.538,39	7.000	0
5493000000 Beiträge	3.087,00	3.500	3.087,00	3.500	0
Ordentliche Aufwendungen	2.834.419,62	3.147.000	1.457.213,61	2.951.900	-195.100
ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.651.584,61	2.932.000	1.357.060,70	2.758.300	-173.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	13.211,32	16.300	5.136,89	16.300	0
ERGEBNIS	2.664.795,93	2.948.300	1.362.197,59	2.774.600	-173.700

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

Rettungsdienst

Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Beschreibung:

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

* mit fachgerechter Betreuung

Ziele und Kennzahlen:

Einsatzstatistik im Jahr	RTW	NEF	Einsatzstatistik im Jahr	RTW	NEF
2010	4.372	1.540	2015	4.462	1.670
2011	4.450	1.523	2016	4.798	1.566
2012	4.391	1.665	2017	5.287	1.640
2013	4.551	1.699	2018	5.208	1.676
2014	4.770	1.708	2019	5.217	1.633

RTW: Krankentransporte mit Rettungstransportwagen / NEF: Notfallrettung mit Einsatzfahrzeug

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
55,63%	56,99%	45,06%	57,71%	99,86%	101,03%	65,77%	102,39%	37,85%	36,43%	48,71%	36,65%

Aktuelle Erläuterungen:

Bereits angefallene Hygiene- und Schutzmaßnahmen für die Corona-Pandemie wurden für beide Feuerwehrprodukte direkt über das Pandemie-Produkt gebucht und sind hier nicht zu finden. Es wird überwiegend von einem planmäßigen Verlauf ausgegangen. Der Gebührenansatz wird vermutlich nicht erreicht, was jedoch durch einen Gebührenaussgleich (Sonderposten) kompensiert wird. Die hierzu vorgesehen Rücklage beträgt zzt. rd. 91 Tsd. Euro (Bilanz-Konto 23312).

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 31 Feuerschutz und Rettungsdienst
 Abteilungsleitung: W. Semrau
 Produkt: 02030201 Rettungsdienst

Produktverantwortung: W. Semrau

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-84.787,35	-97.000	-50.063,04	-100.100	-3.100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-2.930.504,49	-3.615.100	-1.323.765,35	-3.615.100	0
448X/45916 Kostenumlagen und sonstige Erstattungen	-845,13	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-3.016.136,97	-3.712.100	-1.373.828,39	-3.715.200	-3.100
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	1.680.289,82	2.094.000	941.252,95	2.094.000	0
5232000000 Erstattungen an Gemeinden	823.383,59	980.000	820.749,45	980.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	72.724,49	75.000	66.120,00	66.200	-8.800
5251000000 Haltung von Fahrzeugen (2017: größere Reparaturen)	71.997,69	85.000	40.255,80	85.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	32.854,11	45.000	23.195,25	45.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	23.106,99	30.000	8.240,09	30.000	0
52612/-3/-4 Aus-/Fortbildungskosten incl. Reisekosten	29.775,41	45.500	15.025,30	45.500	0
5279900000 Mittel für den lfd. Geschäftsbetrieb	10.174,20	13.000	4.777,89	13.000	0
5281130000 Verbrauchsmaterial	60.472,21	60.000	34.272,73	60.000	0
5291900000 Externes RTW-Personal	18.519,30	5.000	4.986,40	5.000	0
5295000000 Entsorgungsaufwand	164,70	0	0,00	0	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	122.670,81	176.000	69.310,49	139.000	-37.000
5422100000 Mieten - ISM	-2,00	0	0,00	0	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	70.368,00	58.700	58.620,00	58.700	0
5441200000 Versicherungen	3.736,95	7.000	2.151,85	7.000	0
Ordentliche Aufwendungen	3.020.236,27	3.674.200	2.088.958,20	3.628.400	-45.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.099,30	-37.900	715.129,81	-86.800	-48.900
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	33.858,90	37.900	7.040,60	37.900	0
ER G E B N I S	37.958,20	0	722.170,41	-48.900	-48.900

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

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

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-2.100	-6.823,14	-2.200	-100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-940.733,23	-1.033.400	-393.944,90	-960.100	73.300
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.987,00	-8.500	0,00	-7.000	1.500
Kostenerstattungen u. -umlagen	-102.984,44	-100.500	-89.487,08	-129.800	-29.300
Sonstige ordentliche Erträge	-153.778,71	-209.000	-66.807,30	-209.000	0
Ordentliche Erträge	-1.220.130,38	-1.353.500	-557.062,42	-1.308.100	45.400
Personalaufwendungen	1.010.196,25	1.258.500	527.252,10	1.081.500	-177.000
Sach- und Dienstleistungen	276.150,55	293.100	166.931,20	264.700	-28.400
Bilanzielle Abschreibungen	25.225,44	5.100	12.331,56	4.400	-700
Transferaufwendungen	4.200,00	6.000	4.200,00	6.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	238.138,02	296.500	119.755,16	294.000	-2.500
Ordentliche Aufwendungen	1.553.910,26	1.859.200	830.470,02	1.650.600	-208.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	333.779,88	505.700	273.407,60	342.500	-163.200
Finanzerträge	-3,02	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,02	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	358.765,85	327.100	85.297,97	338.000	10.900
ERGEBNIS	692.542,71	832.800	358.705,57	680.500	-152.300

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

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

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung
 Teamleitung: B. Renfordt

32.1 Sicherheit und Ordnung

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.647,00	-2.100	-6.823,14	-2.200	-100
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-544.317,90	-621.400	-237.571,99	-563.000	58.400
Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-95.389,44	-89.500	-85.403,00	-119.400	-29.900
Sonstige ordentliche Erträge	-146.264,21	-200.000	-66.830,50	-200.000	0
Ordentliche Erträge	-799.618,55	-913.000	-396.628,63	-884.600	28.400
Personalaufwendungen	616.907,66	775.000	277.686,41	598.000	-177.000
Sach- und Dienstleistungen	274.959,20	289.600	166.931,20	261.700	-27.900
Bilanzielle Abschreibungen	25.225,44	5.100	12.331,56	4.400	-700
Transferaufwendungen	4.200,00	6.000	4.200,00	6.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.776,71	41.200	38.005,12	41.200	0
Ordentliche Aufwendungen	926.069,01	1.116.900	499.154,29	911.300	-205.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	126.450,46	203.900	102.525,66	26.700	-177.200
Finanzerträge	-3,02	0	0,00	0	0
FINANZERGEBNIS	-3,02	0	0,00	0	0
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	358.765,85	327.100	85.297,97	338.000	10.900
ERGEBNIS	485.213,29	531.000	187.823,63	364.700	-166.300

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
02010101 Ordnungsrecht	B. Renfordt	295.774,32	380.300	118.846,22	219.500	-160.800
02010201 Märkte u. Sonderveranstaltungen	C. Braun	73.013,11	75.800	42.313,25	114.300	38.500
02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen	A. Nolte	70.639,40	28.800	36.558,75	28.800	0
13030101 Friedhöfe	M. Rauer	44.749,41	43.500	-9.894,59	1.500	-42.000
13030102 Kriegsgräber	M. Rauer	0,00	0	0,00	0	0
13030103 Jüdischer Friedhof	M. Rauer	1.037,05	2.600	0,00	600	-2.000

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Produktverantwortung: B. Renfordt

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 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
67,94%	75,35%	54,02%	63,74%	36,94%	36,42%	49,25%	49,13%	30,34%	22,83%	43,37%	33,63%

Aktuelle Erläuterungen:

Der Verwaltungsgebührenansatz wurde aufgrund des Buchungsstandes um rd. 41 Tsd. Euro gesenkt, was z.T. durch die Erhöhung des Ansatzes für die privaten Ordnungsgelder kompensiert werden kann (Konto 4488), so dass es bei den Erträgen nur zu einem prognostizierten Minderertrag von 13,7 Tsd. Euro kommt. Die Zuschussminderung des Personalkostenansatzes kommt durch einen zu hohen Planansatz zustande, der ggf. die unterjährigen Personalwechsel nicht berücksichtigt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010101 Allgemeines und besonderes Ordnungsrecht

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: B. Renfordt

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-82.404,81	-124.400	-23.666,00	-83.000	41.400
4483000000 anteilige Erstattung ZfA	-46.620,24	-40.000	-49.232,18	-49.700	-9.700
4485000000 Erstattung SEM f. Rattenbekämpfung in Kanalisation	-5.568,61	-5.000	0,00	-5.000	0
4488000000 priv. Erstattungen f. ordnungsbehördliche Maßnahmen	-17.233,06	-32.000	-34.008,44	-50.000	-18.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-8.567,50	-5.000	-1.401,50	-5.000	0
4591600000 Erstattung ISM (Betriebskosten)	-288,75	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-160.682,97	-206.400	-108.308,12	-192.700	13.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	295.573,52	427.000	118.793,82	250.000	-177.000
5241100000 Grundbesitzabgaben (Anteil an Entsorgungskosten)	24.730,93	25.000	22.011,39	25.000	0
5241900000 Bewirtschaftung ISM	6.900,00	7.300	7.320,00	7.300	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	750,99	2.000	481,78	3.000	1.000
5261200000 Fortbildung (incl. Bürgerbüro)	3.971,90	4.500	3.928,02	6.000	1.500
5261400000 Reisekosten (incl. Bürgerbüro)	176,30	600	4,50	600	0
5281700000 Aufwand für Gefahrenabwehr	95.455,13	90.000	61.626,29	90.000	0
5318000000 Entschädigung „Nette Toilette“	4.200,00	6.000	4.200,00	6.000	0
5422100000 Mieten – ISM (incl. Toilettenanlage FZ Biebertal)	612,00	800	756,00	800	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften (incl. Bürgerbüro)	1.032,54	1.500	233,63	1.500	0
5431300000 Telecash Bürgerbüro	1.628,35	2.000	566,74	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	435.031,66	566.700	219.922,17	392.200	-174.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	274.348,69	360.300	111.614,05	199.500	-160.800
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	21.425,63	20.000	7.232,17	20.000	0
ERGEBNIS	295.774,32	380.300	118.846,22	219.500	-160.800

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

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 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
52,23%	61,24%	76,25%	83,01%	71,70%	72,89%	21,55%	27,70%	47,63%	38,42%	23,55%	16,53%

Aufwandsdeckungsgrade ab 2012:

	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Deckungsgrad
2012	66.696	91.916	72,56%
2013	66.368	99.033	67,02%
2014	110.318	139.977	78,81%
2015	92.398	152.860	60,45%
2016	101.628	150.029	67,74%
2017	106.379	155.504	68,41%
2018	102.843	130.273	78,94%
2019	111.576	155.615	71,70%

Geschäftsbereich: III
 Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung
 Abteilungsleitung: B. Renfordt
 Produkt: 02010201 Märkte und Sonderveranstaltungen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung
 Teamleitung: B. Renfordt
 Produktverantwortung: C. Braun

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-22.942,15	-30.000	-11.048,45	-30.000	0
4321140000 Pfingstkirmes Entgelte	-79.385,00	-77.000	0,00	0	77.000
4488000000 Umlagen übr. Bereiche (u.a. Werbungskosten Kirmes)	-9.248,62	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-111.575,77	-107.000	-11.048,45	-30.000	77.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	81.283,55	89.900	39.099,89	89.900	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	12.383,02	10.000	11.920,68	12.000	2.000
5241200000 Energiekosten	155,46	4.400	150,79	4.400	0
5297000000 Aufwand Pfingstkirmes	61.576,29	42.000	6,09	1.500	-40.500
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	215,87	500	100,75	500	0
Ordentliche Aufwendungen	155.614,19	146.800	51.278,20	108.300	-38.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	44.038,42	39.800	40.229,75	78.300	38.500
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	28.974,69	36.000	2.083,50	36.000	0
ER G E B N I S	73.013,11	75.800	42.313,25	114.300	38.500

Aktuelle Erläuterungen:

Durch den Corona-Lockdown fiel die Mendener Pfingstkirmes aus. Hierdurch entfielen sämtliche Entgelte für diese Veranstaltung in Höhe von 77 Tsd. Euro. Allerdings konnten - bis auf ca. 1.500 Euro Werbekosten - auch die entsprechenden Aufwandspositionen entfallen, so dass insgesamt zum Berichtszeitpunkt ein zusätzlicher Zuschuss von rd. 38 Tsd. Euro prognostiziert wird.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Produktverantwortung: A. Nolte

Beschreibung:

Überwachung des ruhenden Verkehrs einschl. Erteilung von Ausnahmegenehmigungen

Ziele und Kennzahlen:

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

Jahr:	Ord. Ertrag (€)	Ord. Aufw. (€)	Aufw.-deckung
2012	157.773	157.278	100,31%
2013	180.083	160.943	111,89%
2014	186.170	175.399	106,14%
2015	151.384	198.455	76,28%
2016	151.124	180.500	83,73%
2017	141.018	195.839	72,01%
2018	125.555	204.526	61,39%
2019	136.078	206.718	65,83%

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prog-nose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prog-nose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	65,83%	87,13%	64,15%	87,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010301 Verkehrsrechtliche Maßnahmen

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: A. Nolte *

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	-136.078,48	-195.000	-65.429,00	-195.000	0
Ordentliche Erträge	-136.078,48	-195.000	-65.429,00	-195.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	206.717,88	223.800	101.987,75	223.800	0
Ordentliche Aufwendungen	206.717,88	223.800	101.987,75	223.800	0
ER G E B N I S	70.639,40	28.800	36.558,75	28.800	0

Aktuelle Erläuterungen:

Der Ansatz an Buß-, Verwarnungs- und Zwangsgeldern erscheint der Abteilungsleitung zwar sehr ambitioniert - soll jedoch als Ziel noch aufrecht erhalten werden, so dass das Produkt derzeit noch als im Plan liegend bezeichnet werden kann.

* Die Produktverantwortung wechselt im zweiten Halbjahr, so dass Herr Nolte für den bestehenden Bericht noch Ansprechpartner bleibt.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

**Produkte: 13030101 Friedhöfe, 13030102 Kriegsgräber und
13030103 Jüdischer Friedhof**

Produktverantwortung: M. Rauer

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen (nur Hauptprodukt)											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen *				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen *			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
7,93%	7,87%	8,82%	7,52%	89,36%	90,01%	104,90%	99,67%	15,93%	23,58%	29,45%	24,30%

* aufgrund der Bedeutung der MBB-Leistungen für dieses Produkt wurde der interne Verrechnungsbereich in den ord. Aufwand eingerechnet

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III**Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung****Abteilungsleitung: B. Renfordt****Produkt: 13030101 Friedhöfe****Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung****Teamleitung: B. Renfordt****Produktverantwortung: M. Rauer**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-13.647,00	-2.100	-6.823,14	-2.200	-100
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-218.511,97	-249.500	-202.857,54	-300.000	-50.500
4381000000 Gebührenausschlag Friedhof	-141.073,97	-140.500	0,00	-150.000	-9.500
4485/44880 Kostenumlagen (Stadtwerke, Versicherungen)	2.541,47	0	-2.162,38	-2.200	-2.200
Ordentliche Erträge	-375.774,41	-392.100	-211.843,06	-454.400	-62.300
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	33.332,71	34.300	17.804,95	34.300	0
5235100000 Servicepauschale ISM	17.574,66	10.000	0,00	10.000	0
5241000000 Unterhaltung Grundstücke und Bauten	2.023,69	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	24.809,99	38.900	12.353,68	38.900	0
5241200000 Energiekosten	10.005,63	500	0,00	500	0
5241310000 Eigenreinigung	316,31	0	0,00	0	0
5241320000 Fremdreinigung	6.090,92	0	0,00	0	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	39.000	47.040,00	47.100	8.100
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	6.185,03	14.300	87,98	14.300	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	25.225,44	5.100	12.331,56	4.400	-700
5422100000 Mieten - ISM	0,00	36.400	36.348,00	36.400	0
5441200000 Versicherungen	1.287,95	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	126.852,33	178.500	125.966,17	185.900	7.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	293.671,49	257.100	75.982,30	270.000	12.900
E R G E B N I S	44.749,41	43.500	-9.894,59	1.500	-42.000

Information:

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

Aktuelle Erläuterungen:

Für 2020 soll eine neue Gebührensatzung beschlossen und in Kraft gesetzt werden.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 13030102 Kriegsgräber / 13030103 Jüdischer Friedhof

Team: 32.1 Sicherheit und Ordnung

Teamleitung: B. Renfordt

Produktverantwortung: M. Rauer

Ergebnisrechnung „Kriegsgräber“ (13030102)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4481000000 Landesumlagen	-12.778,84	-11.100	0,00	-11.100	0
4582800000 Entnahme von Sonderrücklagen	-1.329,48	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-14.108,32	-11.100	0,00	-11.100	0
5241000000 Unterhaltungsaufwand	1.852,95	1.100	0,00	1.100	0
Ordentliche Aufwendungen	1.852,95	1.100	0,00	1.100	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-12.255,37	-10.000	0,00	-10.000	0
4616000000 Zinserträge sonstige öfftl. Sondervermögen	-3,02	0	0,00	0	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	12.258,39	10.000	0,00	10.000	0
ER G E B N I S	0,00	0	0,00	0	0

Ergebnisrechnung „Jüdischer Friedhof“ (13030103)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4481000000 Zuweisungen für „Jüdischer Friedhof“	-1.398,60	-1.400	0,00	-1.400	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.435,65	4.000	0,00	2.000	-2.000
ER G E B N I S	1.037,05	2.600	0,00	600	-2.000

Information:

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

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

32.2 Standesamt**Produkt: 02010501 Personenstandswesen****Produktverantwortung: M. Gies****Beschreibung:**

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

Ziele und Kennzahlen:

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

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

Statistische Daten	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<u>Beurkundungen:</u>													
<input type="checkbox"/> Geburten *	673	572	550	466	459	539	523	605	487	518	147 *	5	10
<input type="checkbox"/> Sterbefälle	432	422	446	402	410	458	461	486	475	495	491	495	504
<input type="checkbox"/> Eheschließungen	259	253	209	222	218	203	246	243	221	215	245	285	259
<input type="checkbox"/> Lebenspartnerschaften**	0	2	3	1	6	1	2	6	4	2	2 **	0 **	0 **
<u>Besondere Beurkundungen:</u>													
<input type="checkbox"/> Abstammungserklärungen	127	131	105	80	62	84	65	65	39	54	27 *	15	30
<input type="checkbox"/> Namensklärungen	295	321	303	321	327	307	72	82	106	63	63	65	86

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verhältnis: 50er Konten / ord. Aufwendungen				Verhältnis: ord. Erträge / ord. Aufwendungen				Verhältnis: 52er Konten / ord. Aufwendungen			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
96,86%	95,34%	99,21%	97,20%	47,83%	49,74%	46,63%	39,27%	0,78%	1,28%	0,00%	0,98%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010501 Personenstandswesen

Team: 32.2 Standesamt

Teamleitung: M. Gies

Produktverantwortung: M. Gies

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
4311000000 Verwaltungsgebühren	-56.011,40	-62.000	-36.189,75	-47.100	14.900
4411100000 Mieteinnahmen Eheschließungen	-5.575,00	-5.000	0,00	-4.900	100
4421100000 Verkauf Stammbücher	-3.412,00	-3.500	0,00	-2.100	1.400
4488000000 Erstattung Kostenumlagen v. übrigen Bereichen	-7.595,00	-7.500	0,00	-6.300	1.200
Ordentliche Erträge	-72.593,40	-78.000	-36.189,75	-60.400	17.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	147.005,53	149.500	76.994,27	149.500	0
5261100000 Dienstkleidung	1.000,00	1.000	0,00	1.000	0
5291100000 Dolmetscher- und Gerichtskosten	191,35	1.000	0,00	500	-500
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	2.329,97	4.000	0,00	1.500	-2.500
5431200000 Bücher und Zeitschriften	1.007,55	1.000	373,10	1.000	0
5493000000 Beiträge	240,00	300	240,00	300	0
Ordentliche Aufwendungen	151.774,40	156.800	77.607,37	153.800	-3.000
ERGEBNIS	79.181,00	78.800	41.417,62	93.400	14.600

Aktuelle Erläuterungen:

Der Produktverantwortliche verweist auf die Auswirkungen des Corona-Lockdowns. Demzufolge wurden Hochzeiten verschoben und somit auch die entsprechend geplanten Entgelte. Insgesamt wird vor allem durch prognostizierte 17,6 Tsd. Euro Mindererträge eine Erhöhung des gesamten Produkt-Zuschussbedarfes von über 14 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

32.3 Bürgerbüro

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-340.403,93	-350.000	-120.183,16	-350.000	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	0,00	-3.500	-4.084,08	-4.100	-600
Sonstige ordentliche Erträge	-7.514,50	-9.000	23,20	-9.000	0
Ordentliche Erträge	-347.918,43	-362.500	-124.244,04	-363.100	-600
Personalaufwendungen	246.283,06	334.000	172.571,42	334.000	0
Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	0,00	1.500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	229.783,79	250.000	81.136,94	250.000	0
Ordentliche Aufwendungen	476.066,85	585.500	253.708,36	585.500	0
ERGEBNIS	128.148,42	223.000	129.464,32	222.400	-600

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
02010401 Bürgerbüro	M. Klein	92.924,64	185.100	111.780,04	184.500	-600
05020106 Rentenstelle	M. Klein	35.223,78	37.900	17.684,28	37.900	0

Information:

Bis 2019 wurde das Bürgerbüro zusammen mit dem Datenschutz über das Produkt 01140101 abgebildet, welches jetzt als „Datenschutz“ dem Team 11.0 Bürgermeisterbüro zugeordnet wurde. Das Bürgerbüro wird ab sofort über das Produkt 02010401 (bis 2019 „Meldewesen“) abgebildet. Das Produkt „Rentenstelle“ bleibt unverändert.

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

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

Team: 32.3 Bürgerbüro
Teamleitung: M. Klein

Produkt: 02010401 Bürgerbüro

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Das Bürgerbüro soll in vielen Fällen erste Anlaufstelle sein. Eine Hauptaufgabe ist das Meldewesen, welches ebenfalls über dieses Produkt abgebildet wird.

Zum Meldewesen gehören folgende Aufgaben:

- Melderechtliche Betreuung der 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

Zu den allgemeinen Aufgaben im Bürgerbüro gehören weiterhin

- Antragsannahme zu diversen Bereichen (nur die Rentenstelle wird als gesondertes Produkt des Teams Bürgerbüro geführt)
- Telefondienste
- Verkauf MendenGutschein

Ziele:

→ 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 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
47,88%	54,07%	65,62%	54,07%	78,92%	66,20%	52,64%	66,20%	0,00%	0,27%	0,00%	0,27%

Geschäftsbereich: III

Abteilung: 32 Bürgerdienste, Sicherheit und Ordnung

Abteilungsleitung: B. Renfordt

Produkt: 02010401 Bürgerbüro (Fortsetzung)

Team: 32.3 Bürgerbüro

Teamleitung: M. Klein

Produktverantwortung: M. Klein

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-340.403,93	-350.000	-120.183,16	-350.000	0
4482000000 Kostenerstattung Märkischer Kreis für die Annahme von Einbürgerungsanträgen	0,00	-3.500	-4.084,08	-4.100	-600
4561000000 Buß-, Verwarnungs-, Zwangsgelder	-7.514,50	-9.000	23,20	-9.000	0
Ordentliche Erträge	-347.918,43	-362.500	-124.244,04	-363.100	-600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal (Anteil Bürgerbüro)	211.059,28	296.100	154.887,14	296.100	0
5279900000 Mittel f. Fachliteratur, Zugriff auf Datenbanken, u.ä.	0,00	1.500	0,00	1.500	0
5431120000 Aufwendungen Bundesdruckerei	229.783,79	250.000	81.136,94	250.000	0
Ordentliche Aufwendungen	440.843,07	547.600	236.024,08	547.600	0
ER G E B N I S	92.924,64	185.100	111.780,04	184.500	-600

Aktuelle Erläuterungen:

Nach Angaben der Produktverantwortlichen liegt das Bürgerbüro trotz des Corona-Lockdowns vorerst im Plan.

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

Team: 32.3 Bürgerbüro
Teamleitung: M. Klein

Produkt: 05020106 Rentenstelle

Produktverantwortung: M. Klein

Beschreibung:

Es wird eine Beratung in Angelegenheiten der gesetzlichen Rentenversicherung geleistet.

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

Information:

Seit 2016 werden die Aufgaben der Rentenstelle im Bürgerbüro wahrgenommen.
 Haushaltstechnisch handelt es sich weiterhin um ein Produkt des Bereiches „05 Soziale Leistungen“.

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand (Anteil Bürgerbüro)	35.223,78	37.900	17.684,28	37.900	0
ER G E B N I S	35.223,78	37.900	17.684,28	37.900	0

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.391.867,31	-1.306.300	-653.564,59	-1.311.900	-5.600
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.645.572,78	-8.010.500	-6.333.505,08	-7.816.800	193.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-284.147,81	-140.900	-29.847,94	-88.800	52.100
Kostenerstattungen u. -umlagen	-1.235.326,45	-953.600	-687.202,92	-960.900	-7.300
Sonstige ordentliche Erträge	-202.626,73	-1.099.500	-10.446,20	-1.102.600	-3.100
Aktivierete Eigenleistungen	-137.826,75	-450.000	-991,22	-450.000	0
Ordentliche Erträge	-10.897.367,83	-11.960.800	-7.715.557,95	-11.731.000	229.800
Personalaufwendungen	5.677.833,28	6.407.800	2.830.946,67	6.412.600	4.800
Sach- und Dienstleistungen	4.354.258,52	5.643.100	3.235.773,42	5.139.600	-503.500
Bilanzielle Abschreibungen	3.048.917,72	3.004.200	1.480.410,08	2.955.600	-48.600
Transferaufwendungen	6.311.319,54	6.445.000	6.245.101,68	6.445.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	588.410,31	759.700	574.496,08	762.400	2.700
Ordentliche Aufwendungen	19.980.739,37	22.259.800	14.366.727,93	21.715.200	-544.600
ORDENTLICHES ERGEBNIS	9.083.371,54	10.299.000	6.651.169,98	9.984.200	-314.800
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	8.137,04	8.200	8.200
FINANZERGEBNIS	0,00	0	8.137,04	8.200	8.200
Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.424.541,99	-4.026.200	-824.857,31	-4.027.600	-1.400
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.400.120,98	3.008.900	585.865,49	3.008.900	0
ERGEBNIS	8.058.950,53	9.281.700	6.420.315,20	8.973.700	-308.000

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: S. Christiansen

60 Umwelt und Bauverwaltung

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-164.681,00	-75.200	-38.026,50	-83.400	-8.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.257.347,51	-6.620.500	-6.123.605,08	-6.495.500	125.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-630,39	-4.300	-400,00	-2.700	1.600
Kostenerstattungen u. -umlagen	-816.897,65	-575.000	-550.422,73	-581.500	-6.500
Sonstige ordentliche Erträge	-132.817,80	-27.500	-9.696,20	-31.600	-4.100
Aktiviert Eigenleistungen	0,00	-10.000	0,00	-10.000	0
Ordentliche Erträge	-7.372.374,35	-7.312.500	-6.722.150,51	-7.204.700	107.800
Personalaufwendungen	907.404,86	1.062.200	466.524,36	1.067.000	4.800
Sach- und Dienstleistungen	280.617,02	275.900	91.286,29	281.200	5.300
Bilanzielle Abschreibungen	182.878,94	110.200	56.044,58	111.000	800
Transferaufwendungen	6.311.319,54	6.445.000	6.245.101,68	6.445.000	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	188.135,11	179.200	168.442,62	178.600	-600
Ordentliche Aufwendungen	7.870.355,47	8.072.500	7.027.399,53	8.082.800	10.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	497.981,12	760.000	305.249,02	878.100	118.100
Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	8.137,04	8.200	8.200
FINANZERGEBNIS	0,00	0	8.137,04	8.200	8.200
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	309.283,58	329.000	80.025,69	329.000	0
ERGEBNIS	807.264,70	1.089.000	393.411,75	1.215.300	126.300

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
10010102 Denkmalschutz	S. Börsting	16.176,31	19.300	8.844,51	19.300	0
10010103 Bauverwaltung	S. Christiansen	536.068,71	712.700	372.616,49	708.300	-4.400
11010101 Abfallwirtschaft	S. Tschorn	0,00	0	20.142,80	0	0
11010102 Abfallwirtschaft II	S. Tschorn	-45.595,83	37.100	-252.601,33	37.100	0
12010106 Öffentliche Parkflächen	S. Börsting	-153.778,62	-194.400	110.181,88	22.300	216.700
13010101 Öffentliches Grün	P. Zimpel	46.529,38	67.500	16.838,38	67.500	0
13010201 Öfftl. Gewässer	P. Zimpel	266.242,34	244.400	152.996,32	244.800	400
13010202 Ausgleichsflächen	P. Zimpel	26.807,52	-400	-9.696,20	-400	0
14010101 Umweltgutachten	L. Köck	33.574,47	37.100	-59.140,41	2.700	-34.400
14010201 Umweltmedien	R. Lückermann	67.630,06	73.200	26.433,81	73.200	0
14010301 Klimaschutz	L. Köck	13.610,36	92.500	6.795,50	40.500	-52.000

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 10010102 Denkmalschutz

Produktverantwortung: S. Börsting

Beschreibung:

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren für steuerliche Bescheinigungen	-296,00	-500	0,00	-500	0
Ordentliche Erträge	-296,00	-500	0,00	-500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.014,31	16.300	8.584,51	16.300	0
5215000000 Instandhaltungsaufwand	0,00	2.500	0,00	2.500	0
5421600000 Honorare für ehrenamtliche Bodendenkmalpfleger	260,00	300	260,00	300	0
5431900000 Sonst. Geschäftsaufw. (z.B. Tag d. offenen Denkmals)	0,00	200	0,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	16.274,31	19.300	8.844,51	19.300	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.978,31	18.800	8.844,51	18.800	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	198,00	500	0,00	500	0
ERGEBNIS	16.176,31	19.300	8.844,51	19.300	0

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 10010103 Bauverwaltung

Produktverantwortung: S. Christiansen

Beschreibung:

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

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

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
75,12%	65,77%	53,13%	66,00%	4,15%	2,53%	3,26%	2,26%	19,64%	27,35%	45,40%	27,45%

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: F. Wagenbach****Produkt: 10010103 Bauverwaltung****Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung****Abteilungsleitung: S. Christiansen****Produktverantwortung: S. Christiansen**

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-23.199,58	-15.000	-8.746,60	-15.000	0
4411100000 Mietverträge für Müllboxen (Innenstadt) *	0,00	-3.500	0,00	-1.500	2.000
4487000000 Versicherungserstattung	0,00	0	-3.609,65	-3.600	-3.600
4488000000 Erstattung Sitzungsgeld	0,00	0	-190,00	-200	-200
Ordentliche Erträge	-23.199,58	-18.500	-12.546,25	-20.300	-1.800
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	420.135,35	480.900	204.642,23	480.900	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	1.045,38	1.000	428,71	1.000	0
5261200000 Fortbildung	8.479,42	20.000	451,20	20.000	0
5261400000 Reisekosten	1.130,26	2.000	119,14	2.000	0
5279100000 Veranstaltungen (Eröffnungsfeiern, u.a.) **	1.913,72	4.000	0,00	2.000	-2.000
5279900000 Bewirt.-kosten (z.B. Ausschuss- o. Behördentermine)	42,17	200	28,37	200	0
5291100000 externe Rechtsberatung und Gutachten	7.355,78	10.000	297,50	10.000	0
5318000000 Zuschüsse für Projekt „Jung kauf Alt“	109.855,00	200.000	174.846,00	200.000	0
5431000000 Vermögensgegenstände bis 800 €	0,00	3.000	138,97	3.000	0
5431100000 Bürobedarf, Druckkosten etc.	6.111,83	6.200	2.551,29	6.200	0
5431200000 Fachliteratur (gesamter FB 6)	2.479,54	2.500	939,49	2.500	0
5441200000 Versicherungen ***	359,84	1.000	359,84	400	-600
5493000000 Beiträge	360,00	400	360,00	400	0
Ordentliche Aufwendungen	559.268,29	731.200	385.162,74	728.600	-2.600
ERGEBNIS	536.068,71	712.700	372.616,49	708.300	-4.400

Aktuelle Erläuterungen:

* Ein politischer Beschluss bezüglich der Müllboxen wurde inzwischen gefasst. Es wurde ein neues Muster bestellt, um dies interessierten Bürgern vorführen zu können. Der Mietvertrag ist in Vorbereitung. Sobald die Mustermüllbox geliefert und der Vertrag fertiggestellt ist, können die potentiellen Mieter kontaktiert werden. Erst nach Vertragsschluss und Lieferung der entsprechenden Müllboxen können Mieteinnahmen erzielt werden, hier wird in diesem Jahr maximal noch mit Einnahmen in Höhe von 1.000 € gerechnet. ** Für das Jahr 2020 war eine große Eröffnungsveranstaltung zur Fertigstellung der neuen Fußgängerzone geplant. Corona-bedingt konnte diese nicht im geplanten Rahmen erfolgen, so dass das Budget hier voraussichtlich in diesem Jahr nicht ausgeschöpft wird.

*** Versicherungsanteil Forst enthalten, der aus dem Budget des Forstes beglichen wurde

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

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

Produktverantwortung: S. Tschorn

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Übersicht der Abfallgebühren (Rückblick der letzten 5 Jahre)

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

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

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4321100000 Benutzungsgebühren u.ä. Entgelte	-5.225.961,56	-6.100.000	-5.631.881,94	-6.100.000	0
4321141000 Abfallgebühren stadintern (unter 43211 geplant!)	-334.622,40	0	-320.186,26	0	0
4382000000 Auflösung Sonderposten Gebühren	-231.400,00	0	0,00	0	0
4483000000 Erst. Kostenumlagen ZfA	-225.380,04	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-6.017.364,00	-6.100.000	-5.952.068,20	-6.100.000	0
5313000000 Zuweisungen ZfA	6.017.364,00	6.100.000	5.972.211,00	6.100.000	0
Ordentliche Aufwendungen	6.017.364,00	6.100.000	5.972.211,00	6.100.000	0
ER G E B N I S	0,00	0	20.142,80	0	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkte: 11010102 Abfallwirtschaft II

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: S. Tschorn

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4149000000 Spenden	-500,00	0	0,00	0	0
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-5.804,00	-5.800	-2.900,88	-5.800	0
4483000000 Erstattung Kostenumlagen Zweckverbände	-443.246,82	-435.000	-434.018,76	-435.000	0
4487000000 Erstattungen priv. Unternehmen	-99,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-449.649,82	-440.800	-436.919,64	-440.800	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	37.249,10	86.400	38.811,62	86.400	0
5241000000 Bewirtschaftung Grundstücke und Bauten	0,00	5.000	0,00	5.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben *	74.192,78	75.000	66.034,16	75.000	0
5279400000 Aufw. für Projekte („Wir machen Menden sauber“)	1.520,70	5.000	0,00	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	5.803,00	5.800	2.901,00	5.800	0
5422000000 Mieten und Pachten	700,00	700	700,00	700	0
Ordentliche Aufwendungen	119.465,58	177.900	108.446,78	177.900	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-330.184,24	-262.900	-328.472,86	-262.900	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	284.588,41	300.000	75.871,53	300.000	0
ER G E B N I S	-45.595,83	37.100	-252.601,33	37.100	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Aufgrund der Corona-Pandemie kann es aufgrund der kurzfristigen Bereitstellung von zusätzlichem Restmüllvolumen für Erkrankte zu Mehraufwand kommen, was jedoch noch nicht abgeschätzt werden kann. Da aktuell keine echte Mehrbelastung gegeben ist, wurde das in der Prognose nicht berücksichtigt.

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 12010106 Parkeinrichtungen

Produktverantwortung: St. Börsting

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

- Auslastung der bewirtschafteten Parkflächen
- aufwandsdeckende Betreibung der bewirtschafteten Parkflächen

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
48,02%	45,22%	40,18%	56,80%	141,29%	162,69%	59,64%	95,25%	29,10%	5,59%	4,75%	5,11%

Aktuelle Erläuterungen:

Corona-bedingt wird durch den Lockdown mit Parkausfällen von 125 Tsd. Euro gerechnet.

Haushaltssanierungsplan:

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

Geschäftsbereich: III
Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen
Fachbereichsleitung: F. Wagenbach
Produkt: 12010106 Betrieb der Parkeinrichtungen

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen (s.a. Kto. 5711)	-78.352,00	-7.300	0,00	-7.300	0
4321100000 Benutzungsgebühren für die Tiefgarage	-158.785,46	-170.000	-64.576,50	-130.000	40.000
4321110000 Parkgebühren öffentlicher Parkflächen	-283.082,51	-335.000	-98.213,78	-250.000	85.000
4485000000 Erstattung Stromzahlungen Vorjahr (Stadtwerke)	-567,90	0	-33,00	-100	-100
4488000000 Versicherungserstattungen und sonstige Umlagen	-5.386,57	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-526.174,44	-512.300	-162.823,28	-387.400	124.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	178.813,75	142.400	109.687,18	231.000	88.600
5215000000 Instandhaltung Grundstücke und bauliche Anlagen	13.778,74	0	0,00	0	0
5235100000 Servicepauschale ISM	78.681,21	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben für den Parkplatz Nordwall	3.120,78	0	3.120,78	3.200	3.200
5241200000 Energiekosten	5.006,59	500	0,00	500	0
5241320000 Winterdienst für den Gehweg am Parkplatz Nordwall	3.224,88	0	89,25	500	500
5241900000 Betriebskosten - ISM	0,00	8.100	8.100,00	8.100	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	4.547,51	9.000	1.662,46	8.500	-500
5711000000 Bil. Abschreibungen (ab 2019 ohne Parkh. Nordwall)	79.357,00	8.000	4.000,00	8.000	0
5422000000 Mieten und Pachten	5.173,43	5.400	5.136,31	5.400	0
5422100000 Mieten - ISM	0,00	140.600	140.580,00	140.600	0
5431300000 Diensthandy Tiefgarage	185,47	300	122,73	300	0
5441200000 Versicherungen	506,46	600	506,45	600	0
Ordentliche Aufwendungen	372.395,82	314.900	273.005,16	406.700	91.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	-153.778,62	-197.400	110.181,88	19.300	216.700
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	3.000	0,00	3.000	0
ERGEBNIS	-153.778,62	-194.400	110.181,88	22.300	216.700

→ [Weitere Informationen auf der vorherigen Seite](#)

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010101 Öffentliches Grün

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

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

Anmerkung:

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

Ziele 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 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
42,63%	29,22%	50,58%	29,22%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	21,46%	49,22%	6,64%	49,22%

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: S. Christiansen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	16.052,81	16.800	7.990,92	16.800	0
5235100000 Servicepauschale ISM	7.045,50	12.800	0,00	12.800	0
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand *	880,79	15.000	1.043,24	15.000	0
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	155,85	300	5,00	300	0
5261100000 Spez. Schutzausrüstung (z.B. Gummistiefel, Regenkl.)	0,00	200	0,00	200	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	13.518,00	12.400	6.758,18	12.400	0
Ordentliche Aufwendungen	37.652,95	57.500	15.797,34	57.500	0
ORDENTLICHES ERGEBNIS	37.652,95	57.500	15.797,34	57.500	0
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	8.876,43	10.000	1.041,04	10.000	0
ER G E B N I S	46.529,38	67.500	16.838,38	67.500	0

Aktuelle Erläuterungen:

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

Das Produkt liegt zum Stichtag voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Produktverantwortung: P. Zimpel

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Die beschriebenen Leistungen sollen innerhalb der Budgetansätze erbracht werden.

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Transferaufwandsquote			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 53er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
14,93%	16,29%	13,24%	16,25%	21,45%	23,75%	19,77%	26,54%	53,78%	48,30%	55,49%	48,17%

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13010201 Öffentliche Gewässer

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-64.846,00	-60.900	-34.536,36	-69.100	-8.200
4411100000 Mieten und Pachten	-230,39	-400	0,00	-400	0
4461000000 Sonstige private Erträge	-400,00	0	-400,00	-400	-400
4485000000 Erstattung für Strom Pumpstation Hexenteich	-235,98	0	0,00	0	0
4488000000 Kostenumlagen übrige Bereiche	-2.741,76	0	0,00	0	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	-10.000	0,00	-10.000	0
Ordentliche Erträge	-68.454,13	-71.300	-34.936,36	-79.900	-8.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	47.630,90	48.900	23.388,65	48.900	0
5242300000 Unterhaltung Biotope	836,25	3.000	1.093,49	3.000	0
5242310000 Unterhaltung Gewässer	5.494,03	9.000	2.017,49	9.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	83.021,94	82.800	41.796,14	83.600	800
5313000000 Zuweisungen gem. LWG an Wasserverbände.	171.600,54	145.000	98.044,68	145.000	0
5422000000 Mieten und Pachten (zus. Flächen seit 2016 von SEM)	10.492,07	11.500	10.342,07	11.500	0
Ordentliche Aufwendungen	319.075,73	300.200	176.682,52	301.000	800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	250.621,60	228.900	141.746,16	221.100	-7.800
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	0,00	0	8.137,04	8.200	8.200
FINANZERGEBNIS	0,00	0	8.137,04	8.200	8.200
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	15.620,74	15.500	3.113,12	15.500	0
ER G E B N I S	266.242,34	244.400	152.996,32	244.800	400

Aktuelle Erläuterungen:

Zum Stichtag liegt das Produkt voll im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 13010202 Ausgleichsflächen

Produktverantwortung: P. Zimpel

Information:

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

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.179,00	-1.200	-589,26	-1.200	0
4411100000 Mieten/ Pachten	0,00	-400	0,00	-400	0
4591400000 Erträge Öko-Konto	-118.417,80	-25.000	-3.141,20	-25.000	0
4591500000 Erträge Retentionsflächen *	-14.400,00	-2.500	-6.555,00	-6.600	-4.100
Ordentliche Erträge	-133.996,80	-29.100	-10.285,46	-33.200	-4.100
5281120000 Aufwand Ökokonto	4.564,32	25.000	0,00	25.000	0
5281121000 Aufwand Retentionsflächen	0,00	2.500	0,00	6.600	4.100
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	1.179,00	1.200	589,26	1.200	0
5431930000 Zuführung zum Ökokonto	155.061,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	160.804,32	28.700	589,26	32.800	4.100
ER G E B N I S	26.807,52	-400	-9.696,20	-400	0

* Ausgleich Retentionsflächen bei Baugenehmigungen (ähnlich Öko-Konto)

Aktuelle Erläuterungen:

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

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

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung
 Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010101 Umweltgutachten und -konzepte

Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4483000000 Kostenerstattung ZfA	-108.014,58	-110.000	-112.571,32	-112.600	-2.600
4485000000 Kostenerstattung Stadtwerke	-1.235,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Erträge	-109.249,58	-110.000	-112.571,32	-112.600	-2.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	142.824,05	144.800	53.430,91	113.000	-31.800
5281900000 Aufwand für die Öffentlichkeitsarbeit (Broschüren)	0,00	800	0,00	800	0
5291100000 Fremdberatung (Bodenproben, Gewässeranalysen)	0,00	1.500	0,00	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	142.824,05	147.100	53.430,91	115.300	-31.800
ER G E B N I S	33.574,47	37.100	-59.140,41	2.700	-34.400

Aktuelle Erläuterungen:

Bis auf eine temporäre Reduzierung der Personalanteile liegt das Produkt im Plan.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

Produkt: 14010201 Schutz der Umweltmedien

Produktverantwortung: W. Lückermann

Beschreibung:

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

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

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

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

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	48.684,59	46.700	19.988,34	46.700	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	0,00	20.000	0,00	20.000	0
5318000000 Zuschuss an Förderverein Wasser- und Naturschutz	12.500,00	0	0,00	0	0
5441200000 Versicherungen	6.047,58	6.100	6.047,58	6.100	0
5493000000 Beitrag Klimabündnis	397,89	400	397,89	400	0
ERGEBNIS	67.630,06	73.200	26.433,81	73.200	0

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 60 Umwelt und Bauverwaltung

Abteilungsleitung: S. Christiansen

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: S. Christiansen
 Produktverantwortung: L. Köck

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4141000000 Landeszuwendungen für laufende Zwecke *	-14.000,00	0	0,00	0	0
4480000000 Erst. Kostenumlagen Bund	-29.990,00	-30.000	0,00	-30.000	0
Ordentliche Erträge	-43.990,00	-30.000	0,00	-30.000	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	0,00	79.000	0,00	27.000	-52.000
5279400000 Aufwendungen für Projekte **	36.775,36	43.500	6.795,50	43.500	0
5291200000 Gutachten und Verfahren	20.825,00	0	0,00	0	0
Ordentliche Aufwendungen	57.600,36	122.500	6.795,50	70.500	-52.000
ER G E B N I S	13.610,36	92.500	6.795,50	40.500	-52.000

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
0,00%	64,49%	0,00%	38,30%	76,37%	24,49%	0,00%	42,55%	100,00%	35,51%	100,00%	61,70%

Aktuelle Erläuterungen:

* Konzept zur Umsetzung der E-Mobilität

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

Der Vertrag des Klimaschutzmanagers lief in 2017 aus und wurde nicht verlängert. Hierdurch weist das Produkt 2018 und 2019 keinen Personalaufwand mehr aus. Für 2020 wurde wieder eine Stelle eingeplant, die in der zweiten Jahreshälfte besetzt werden soll. Die Personalkosten werden für das Restjahr 2020 von der Personalabteilung mit ca. 27 Tsd. Euro prognostiziert. Durch die später als geplante Besetzung der Klimaschutzmanager-Stelle entsteht der prognostizierte Minderaufwand von 52 Tsd. Euro.

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 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-255.851,40	-300.000	-156.542,20	-260.000	40.000
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.592,48	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-26.731,63	0	-6.051,20	-6.000	-6.000
Sonstige ordentliche Erträge	13.459,20	-2.000	-750,00	-1.000	1.000
Ordentliche Erträge	-277.716,31	-302.000	-163.343,40	-267.000	35.000
Personalaufwendungen	1.006.657,20	1.186.900	535.646,48	1.186.900	0
Sach- und Dienstleistungen	117.035,24	123.600	31.773,34	93.700	-29.900
Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	0	0,00	0	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	931,39	17.200	18.086,54	20.200	3.000
Ordentliche Aufwendungen	1.127.288,83	1.327.700	585.506,36	1.300.800	-26.900
ORDENTLICHES ERGEBNIS	849.572,52	1.025.700	422.162,96	1.033.800	8.100
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	0,00	0	0,00	0	0
ER G E B N I S	849.572,52	1.025.700	422.162,96	1.033.800	8.100

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
09010101 Regionalplanung	J. Müller	663.045,36	833.500	338.408,22	800.600	-32.900
10010101 Bauordnung	J. Müller	186.527,16	192.200	83.754,74	233.200	41.000

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 09010101 Regionalplanung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
82,74%	83,12%	85,54%	85,89%	5,06%	0,00%	1,76%	0,74%	16,76%	14,83%	9,22%	11,62%

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4411100000 Miete Wohnung Fröndenberger Straße	-8.592,48	0	0,00	0	0
4482000000 Kostenübern.-vereinbarung FOC Werl / Stadt Hamm	-391,01	0	0,00	0	0
4487000000 Erstattung Kostenumlagen von priv. Unternehmen *	-14.994,00	0	0,00	0	0
4488000000 Erstattung Kostenumlagen von übrigen Bereichen *	-11.346,62	0	-6.051,20	-6.000	-6.000
Ordentliche Erträge	-35.324,11	0	-6.051,20	-6.000	-6.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	577.819,96	692.800	294.650,08	692.800	0
5215000000 Instandhaltung *	5.483,76	0	0,00	0	0
5235100000 Servicepauschale ISM	3.070,12	0	0,00	0	0
5241100000 Grundbesitzabgaben	1.900,72	0	0,00	0	0
5241900000 Betriebskosten - ISM	4,02	3.600	3.660,00	3.700	100
5291100000 Fremdberatungsaufwand *	50.427,95	50.000	148,75	35.000	-15.000
5291200000 Gutachten und Verfahren (IKEK) *	56.148,67	70.000	27.964,59	55.000	-15.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	2.665,00	0	0,00	0	0
5422100000 Mieten - ISM	0,00	15.100	18.036,00	18.100	3.000
5441200000 Versicherungen	849,27	0	0,00	0	0
5493000000 Beiträge	0,00	2.000	0,00	2.000	0
Ordentliche Aufwendungen	698.369,47	833.500	344.459,42	806.600	-26.900
ERGEBNIS	663.045,36	833.500	338.408,22	800.600	-32.900

Aktuelle Erläuterungen:

*

Konto 44870: Kostenerstattung Auswirkungsanalyse Kaufland

Konto 44880: 2019 - Erstattung Kosten für Erstellung einer Außenbereichssatzung durch Privatperson und Erstattungen aus Versicherungsschäden

2020 - Ausgangsrechnung für Ergänzungssatzung 2 Halingen

Konto 52150: Instandhaltung: 2019 höherer Aufwand durch Sturmschäden

Konto 52911/52912: 30 Tsd. Euro Minderaufwand durch Projektverzögerungen während des Corona-Lockdowns

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 62 Planung und Bauordnung

Abteilungsleitung: J. Müller

Produkt: 10010101 Bauordnung

Produktverantwortung: J. Müller

Beschreibung:

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

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
99,98%	99,98%	99,98%	99,98%	56,51%	61,11%	65,25%	52,81%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4311000000 Verwaltungsgebühren	-255.851,40	-300.000	-156.542,20	-260.000	40.000
4561000000 Buß-,Verwarnungs-,Zwangsgelder	13.459,20	-2.000	-750,00	-1.000	1.000
Ordentliche Erträge	-242.392,20	-302.000	-157.292,20	-261.000	41.000
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	428.837,24	494.100	240.996,40	494.100	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	82,12	100	50,54	100	0
Ordentliche Aufwendungen	428.919,36	494.200	241.046,94	494.200	0
ER G E B N I S	186.527,16	192.200	83.754,74	233.200	41.000

Aktuelle Erläuterungen:

Bei den Baugenehmigungsgebühren ist die Entwicklung schwer zu prognostizieren. Laut Produktverantwortlichem bleibt zwar die Anzahl der Anträge hoch, jedoch beziehen sie sich häufig nur auf kleinere Vorhaben, die wenig Gebühren einbringen. Insgesamt wird eine Ertragsminderung von 41 Tsd. Euro geschätzt. Zusammenhänge mit den Auswirkungen der Corona-Pandemie wurden bisher nicht festgestellt.

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: D. Wiegand

63 Straßenbau und Verkehr

Ergebnisrechnung	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.200.459,31	-1.217.000	-602.579,99	-1.203.800	13.200
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.132.373,87	-1.090.000	-53.357,80	-1.061.300	28.700
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-588,65	0	0,00	0	0
Kostenerstattungen u. -umlagen	-103.487,60	-98.600	-9.171,81	-98.800	-200
Sonstige ordentliche Erträge	-83.268,13	-1.000.000	0,00	-1.000.000	0
Aktiviert Eigenleistungen	-137.826,75	-440.000	-991,22	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-2.658.004,31	-3.845.600	-666.100,82	-3.803.900	41.700
Personalaufwendungen	894.555,98	846.400	412.640,72	846.400	0
Sach- und Dienstleistungen	3.236.992,85	4.472.700	2.617.821,19	3.941.300	-531.400
Bilanzielle Abschreibungen	2.740.641,91	2.795.000	1.371.336,48	2.738.700	-56.300
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.746,03	7.900	5.776,80	7.800	-100
Ordentliche Aufwendungen	6.887.936,77	8.122.000	4.407.575,19	7.534.200	-587.800
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.229.932,46	4.276.400	3.741.474,37	3.730.300	-546.100
Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	2.079.418,45	2.629.900	496.437,73	2.629.900	0
ER G E B N I S	6.309.350,91	6.906.300	4.237.912,10	6.360.200	-546.100

Produktübersicht	verantwortlich	IST 2019	Plan 2020	Buchungsstand 30.06.2020	Prognose	Prognose-Plan- Abweichung
12010101 Gemeindestraßen	D. Wiegand	5.459.529,01	6.032.600	3.948.653,03	5.495.600	-537.000
12010102 Kreisstraßen	D. Wiegand	10.799,05	10.000	5.893,55	10.000	0
12010103 Landesstraßen	D. Wiegand	-11.752,88	-7.400	63.057,42	-14.100	-6.700
12010104 Bundesstraßen	D. Wiegand	21.914,28	20.700	11.867,44	20.700	0
12010105 Straßenreinigung	D. Wiegand	828.861,45	850.400	208.440,66	848.000	-2.400

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: F. Wagenbach****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: D. Wiegand****Produkte: 12010101 - 12010104 Straßen****Produktverantwortung: D. Wiegand****Beschreibung:**

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

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

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: D. Wiegand

Produktverantwortung: D. Wiegand

Ergebnisrechnung (Erläuterungen auf Folgeseite!)	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-1.200.459,31	-1.217.000	-602.579,99	-1.203.800	13.200
4311000000 Verw.-gebühren (z.B. für Sperrungen, Aufbrüche)	-79.242,22	-70.000	-52.226,90	-70.000	0
4321100000 Sondernutzungsgebühren (Gehwege, Fußgängerzone)	-32.349,10	-30.000	-1.130,90	-1.300	28.700 *
4371000000 Auflösung Sonderposten „Erschließungsbeiträge“	-1.020.782,55	-990.000	0,00	-990.000	0
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-588,65	0	0,00	0	0
448X000000 Diverse Kostenumlagen	-17.979,35	-13.100	-9.171,81	-13.300	-200
4582X00000 Auflösung von Rückstellungen	-83.268,13	-1.000.000	0,00	-1.000.000	0
4711000000 Aktivierte Eigenleistungen	-137.826,75	-440.000	-991,22	-440.000	0
Ordentliche Erträge	-2.572.496,06	-3.760.100	-666.100,82	-3.718.400	41.700
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	837.225,56	791.400	381.641,84	791.400	0
5235000000 Anteil öfftl. Int. an Oberflächenentwässerung (SEM)	1.833.384,16	1.900.000	1.758.524,58	1.758.600	-141.400
5241000000 Straßenunterhaltung **	557.265,70	1.550.000	267.095,61	1.300.000	-250.000 **
5241200000 Energiekosten incl. Straßenbeleuchtung	735.992,48	750.000	499.463,00	750.000	0
5241890000 Bewirtschaftungskosten ISM	2.520,00	2.700	1.740,00	1.800	-900
5255000000 Unterhaltung Vermessungsgeräte	0,00	1.000	0,00	1.000	0
5291100000 Rechtsanwaltskosten, Gutachten, Analysen, u.ä.	247,46	5.000	0,00	5.000	0
5291900000 Mittel für Straßenzustandserfassung ***	0,00	150.000	0,00	20.000	-130.000 ***
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen einschl. Anlagenabgänge	2.740.641,91	2.795.000	1.371.336,48	2.738.700	-56.300
5422000000 Mieten und Pachten	1.348,95	2.400	1.221,13	2.400	0
5422100000 Mieten - ISM	13.500,00	3.800	3.780,00	3.800	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, GEZ, usw.)	546,03	1.000	424,62	1.000	0
5441200000 Versicherungen	351,05	500	351,05	400	-100
Ordentliche Aufwendungen	6.723.023,30	7.952.800	4.285.578,31	7.374.100	-578.700
ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.150.527,24	4.192.700	3.619.477,49	3.655.700	-537.000
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	1.309.001,77	1.839.900	329.175,54	1.839.900	0
ER G E B N I S	5.459.529,01	6.032.600	3.948.653,03	5.495.600	-537.000

Geschäftsbereich: III**Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen****Fachbereichsleitung: F. Wagenbach****Produkt: 12010101 – 12010104 Straßen****Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr****Abteilungsleitung: D. Wiegand****Produktverantwortung: D. Wiegand**

Produkt	Finanzkennzahlen											
	Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
	Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
12010101 Gemeindestr.	12,45%	9,95%	8,91%	10,73%	38,26%	47,28%	15,54%	50,43%	46,55%	54,81%	58,96%	52,03%
12010102 Kreisstraßen	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12010103 Landesstr.	24,58%	22,92%	15,58%	25,07%	115,93%	109,48%	0,00%	119,75%	75,42%	76,82%	84,42%	74,65%
12010104 Bundesstr.	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Aktuelle Erläuterungen:*** 12010101, Konto 4311 - Sondernutzungsgebühren:**

Auf dem Konto 4311 werden normalerweise die Sondernutzungsgebühren für die Nutzung des öffentlichen Verkehrsraumes durch Gastronomiebetriebe und Einzelhandel verbucht. Organisatorisch ist dieser Bereich der Abt. 32 zugeordnet. Am 23.06.2020 hat der Rat beschlossen, aufgrund der Corona-bedingten Umsatzeinbußen der Gastronomie und des Einzelhandels in 2020 auf die Erhebung der Sondernutzungsgebühren zu verzichten. Diese werden nach Rücksprache mit Abt. 32 nur noch in sehr seltenen Ausnahmefällen (z. B. Infostände von TK-Unternehmen oder Gewerkschaften in der Innenstadt) erhoben, so dass voraussichtlich nur mit einem Ertrag in Höhe von ca. 1.300 € gerechnet werden kann.

**** 12010101, Konto 5241 - Straßenunterhaltung**

Bedingt durch Mitarbeiterwechsel und die personelle Ausstattung der Abt. 63 können nicht alle zeitaufwendigen Vergabeverfahren für die Straßenunterhaltung in diesem Jahr durchgeführt werden. Hierdurch können nicht sämtliche Haushaltsmittel verbaut werden. Aktuell wird damit gerechnet, dass nicht mehr als 1,3 Mio € in 2020 verausgabt werden.

***** 12010101, Konto 52919 - Straßenzustandserfassung**

In 2020 waren hier die Mittel für die Straßenzustandserfassung vorgesehen. Diese wird nicht im geplanten Umfang und nur mit Eigenleistung der Mitarbeiter erfolgen. Es ist jedoch geplant nach Möglichkeit noch in diesem Jahr ein Programm für die Verwaltung der Bauwerksakten der Brücken und Stützbauwerke anzuschaffen. Hierfür werden geschätzt ca. 20 T€ verausgabt.

Geschäftsbereich: III
 Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen
 Fachbereichsleitung: F. Wagenbach
 Produkt: 12010102 - 12010104 Kreis-, Landes- und Bundesstraßen

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

Ergebnisrechnung 12010102 Kreisstraßen	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	10.799,05	10.000	5.893,55	10.000	0
ER G E B N I S	10.799,05	10.000	5.893,55	10.000	0

Ergebnisrechnung 12010103 Landesstraßen	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4481000000 Landesumlagen (lt. UI-Vereinbarung)	-85.508,25	-85.500	0,00	-85.500	0
Ordentliche Erträge	-85.508,25	-85.500	0,00	-85.500	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	18.127,41	17.900	9.822,06	17.900	0
5235000000 Rate Entwässerung öfftl. Flächen an SEM	55.627,96	60.000	53.235,36	53.300	-6.700
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	200	0,00	200	0
Ordentliche Aufwendungen	73.755,37	78.100	63.057,42	71.400	-6.700
ER G E B N I S	-11.752,88	-7.400	63.057,42	-14.100	-6.700

Ergebnisrechnung 12010104 Bundesstraßen	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	21.914,28	20.700	11.867,44	20.700	0
ER G E B N I S	21.914,28	20.700	11.867,44	20.700	0

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Abteilung: 63 Straßenbau und Verkehr

Abteilungsleitung: D. Wiegand

Produkt: 12010105 Straßenreinigung

Produktverantwortung: D. Wiegand

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / (ord. Aufwand + MBB)				Verh.: ord. Ertrag / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten + MBB / (ord. Aufwand + MBB)			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
11,10%	10,60%	8,30%	11,03%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	88,90%	89,40%	91,70%	88,97%

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	6.489,68	6.400	3.415,83	6.400	0
5241000000 Unterhaltung Winterdienst (Streusalz)	33.406,89	35.000	21.254,10	35.000	0
5241100000 Grundbesitzabgaben *	18.548,20	19.000	16.508,54	16.600	-2.400
Ordentliche Aufwendungen	58.444,77	60.400	41.178,47	58.000	-2.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	770.416,68	790.000	167.262,19	790.000	0
ERGEBNIS	828.861,45	850.400	208.440,66	848.000	-2.400

Aktuelle Erläuterungen:

* Hier wird der Anteil an den Wechselbehältertonnagen verbucht. Diese sind bereits zu Beginn des Jahres durch den ISM anhand des Grundbesitzabgabenscheides berechnet worden und in diesem Jahr geringer ausgefallen als geplant. Mit weiteren Aufwendungen ist in diesem Jahr nicht zu rechnen

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

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prgnose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prgnose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prgnose
69,60%	70,55%	62,32%	69,84%	7,54%	5,97%	5,02%	6,14%	17,56%	14,86%	17,98%	15,68%

Aktuelle Informationen:

Der Produktverlauf ist überwiegend als planmäßig einzustufen. Mehraufwand durch die Corona-Pandemie wurde auf dem Produkt 02010199 gebucht und ist hier nicht enthalten. Bezüglich der Fördergelder für E-Fahrzeuge (Kto. 4488) ist zzt. noch kein Antrag gestellt worden. Je nach Verlauf der Großreparaturen für den Hansa-Bagger und den Schliesing-Häcksler sind ggf. noch auf Konto 5251 Kosten einzuplanen. Die weitere Entwicklung soll im Folgebericht dargestellt werden.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.315,00	-5.000	-7.434,30	-14.900	-9.900
4411100000 Mieten/Pachten	-755,00	-1.100	-70,00	-1.100	0
4421000000 Erträge aus Verkauf	-15.213,65	-1.500	-1.956,21	-2.000	-500
4485000000 Umlagen von verb. Unternehmen (ISM, SEM...)	-258.269,61	-242.000	-95.118,33	-248.200	-200
4488000000 Umlagen übriger Bereiche / Fördergelder E-Fahrzeuge	-952,93	-6.000	-121,80	-6.000	0
Ordentliche Erträge	-284.506,19	-255.600	-104.700,64	-266.200	-10.600
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	2.626.099,37	3.020.800	1.300.566,58	3.020.800	0
5241000000 Unterhaltungskosten	0,00	500	310,23	500	0
5241900000 Betriebskosten ISM	66.512,62	60.300	72.120,00	72.200	11.900
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	137.270,31	152.000	93.969,79	160.000	8.000
5255000000 Unterhaltung sonstiges bewegliches Vermögen	16.231,86	13.000	7.873,95	13.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	16.367,23	20.000	4.666,56	22.000	2.000
52612/-4000 Reise-/Fortbildungskosten	12.946,68	20.100	3.947,41	20.100	0
5281000000 Erwerb von Vorräten	277.276,39	260.000	134.765,24	260.000	0
5291300000 Aufwand für Rechenzentren	3.123,99	300	0,00	300	0
5291900000 Sonstige Dienstleistungen	38.998,57	45.000	11.268,32	45.000	0
5295000000 Entsorgungsaufwand	93.674,47	65.000	46.316,43	85.000	20.000
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	104.969,78	87.500	44.261,94	88.900	1.400
5411100000 Zusätzlicher Personalaufwand (SVLFG), Berufsgen.	9.012,38	10.400	7.164,46	10.400	0
5422000000 Mieten und Pachten (über Konto 5423 geplant!)	0,00	0	174.509,56	244.000	244.000
5422100000 Mieten - ISM	186.564,00	172.600	172.560,00	172.600	0
5423000000 Leasing (Anpassung e-Mobilität)	177.640,93	254.000	4.872,29	10.000	-244.000
54310 – 19 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	6.384,67	100.300	7.908,54	100.300	0,00
Ordentliche Aufwendungen	3.773.073,25	4.281.800	2.087.081,30	4.325.100	43.300
ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.488.567,06	4.026.200	1.982.380,66	4.059.100	32.900
4811800000 Erträge MBB (Interne Leistungsverrechnung)	-3.424.541,99	-4.026.200	-824.857,31	-4.027.600	-1.400
ERGEBNIS	64.025,07	0	1.157.523,35	31.300	31.300

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.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020 Prog.
Aufwandsdeckungsgrad:	85 %	101 %	62 %	103 %	58 %	69 %	69 %	95 %	40 %

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
75,48%	63,95%	44,59%	61,72%	94,62%	53,77%	22,87%	40,06%	17,76%	29,55%	46,17%	30,76%

Aktuelle Erläuterungen:

Der Corona-Lockdown hat auch beim Forst seine Spuren hinterlassen. Durch den Zusammenbruch des Export-Marktes für Fichten können die eingeplanten Verkaufszahlen nicht gehalten werden. Es wird eine Ertragsminderung von 50 Tsd. Euro prognostiziert. Mit weiteren Abweichungen, die umseitig in der Ergebnisrechnung dargestellt sind, wird insgesamt ein zusätzlicher Zuschussbedarf von über 72 Tsd. Euro prognostiziert.

Geschäftsbereich: III

Fachbereich 6 – Umwelt, Planen und Bauen

Fachbereichsleitung: F. Wagenbach

Produkt: 13020101 Forst

Abteilung: 67 Forst

Abteilungsleitung: D. Basse

Produktverantwortung: D. Basse

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4149000000 Spenden / 2019: für Rolliweg (Weiterleitung s. 5235)	-8.000,00	0	-1.000,00	-1.000	-1.000
4161000000 Auflösung Sonderposten Zuweisungen	-9.412,00	-9.100	-4.523,80	-8.800	300
4411100000 Forsthausmiete und Jagdpachten	-18.400,20	-10.000	-9.000,00	-9.000	1.000
4421000000 Erträge aus Holzverkauf	-239.967,44	-120.000	-18.421,73	-70.000	50.000
4461000000 Kostenerstattung für Baumkontrollen	0,00	-4.000	0,00	-4.000	0
4482000000 Erstattung Stadt Hemer	-28.658,81	-32.000	-25.701,52	-25.700	6.300
4485/44880 Erstattung Energie u. Versicherung	-328,22	-70.000	-615,53	-70.700	-700
Ordentliche Erträge	-304.766,67	-245.100	-59.262,58	-189.200	55.900
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	243.115,87	291.500	115.568,53	291.500	0
5235X/5238 Diverse Erstattungen 2019	7.077,59	0	0,00	0	0
5241000000 Bewirtschaftungsaufwand, Baumpflanzungen	21.760,41	90.000	87.806,06	100.000	10.000
5241100000 Grundbesitzabgaben	3.417,52	0	0,00	600	600
5241200000 Energiekosten	2.871,00	200	102,36	200	0
5241320000 Fremdreinigung	599,28	0	0,00	0	0
5241900000 Bewirtschaftungskosten ISM	0,00	6.400	6.420,00	6.400	0
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	7.256,45	6.000	3.569,68	6.000	0
5255000000 Ersatzteile, Kleinwerkzeug	5.529,28	6.000	2.525,13	6.000	0
5261100000 Dienst-u. Schutzkleidung	3.920,46	5.000	2.564,08	5.000	0
52612/4000 Fortbildung incl. Reisekosten	748,44	1.100	425,00	1.100	0
5281170000 Aufwand für Holzrückung	4.030,86	20.000	16.242,36	20.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	17.762,09	11.500	8.767,08	17.000	5.500
5422X0000 Mieten - ISM	0,00	14.400	13.656,00	14.400	0
5431300000 Kommunikationsaufwand (Telefon, u.ä.)	1.271,44	1.500	768,56	1.500	0
54412/5493 Versicherungen und Beiträge	2.724,36	2.200	750,71	2.600	400
Ordentliche Aufwendungen	322.085,05	455.800	259.165,55	472.300	16.500
ORDENTLICHES ERGEBNIS	17.318,38	210.700	199.902,97	283.100	72.400
5811800000 Aufwand MBB (Interne Leistungsverrechnung)	11.418,95	50.000	9.402,07	50.000	0
ERGEBNIS	28.737,33	260.700	209.305,04	333.100	72.400

SONDERBEREICHE

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle

Bereichsleitung: A. Swoboda

Gleichstellungsstelle (Produkt 01030101)

Beschreibung:

- Externe und interne Beratungen
- Projekte
 - Interne Projekte
 - Cross Mentoring
 - Frauennetzwerk
 - Inhouse-Seminare
 - Gesundheitsmanagement
 - Prädikat „Familienfreundliches Unternehmen“
 - Pflegeberatung
 - Externe Projekte
 - Girls-Boys-Day
 - Selbstsicherheitstrainings für Frauen
- Veranstaltungen
 - Thema „Essstörungen“
 - Fachtag zum Thema „Stalking“
 - Internationaler Tag „Gewalt gegen Frauen“
- Gremienarbeit
 - Runder Tisch gegen häusliche Gewalt
 - AK „Essstörungen“
 - AK „Personalentwicklung“
 - AK „Gesundheitsmanagement“
 - Bewertungskommission
 - PG „Inklusion“
 - Beirat „Beschäftigungsfähigkeit“
 - IKEK
 - Beirat „Beschäftigungsfähigkeit und Moderne Arbeit“

Ziele und Kennzahlen:

	2017	2018	2019		2017	2018	2019
Beratungen				Projekte			
Beratungen, intern	25	28	30	intern	4	4	5
Beratungen, extern	81	80	82	extern	3	4	5
Veranstaltungen	8	10	9	Gremienarbeiten	15	22	34

Sonderbereich: Gleichstellungsstelle
Produkt: 01030101

Leitung: A. Swoboda
Produktverantwortung: A. Swoboda

Ergebnisrechnung	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan- Abw.
4149000000 Spenden	-645,48	-1.000	-97,06	-1.000	0
4321200000 Teilnehmergebühren	0,00	-1.300	0,00	-1.300	0
Ordentliche Erträge	-645,48	-2.300	-97,06	-2.300	0
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	56.659,20	58.400	29.234,88	58.400	0
5261200000 Fortbildung	420,00	800	46,80	800	0
5261400000 Reisekosten	39,80	400	6,60	400	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	97,76	2.500	128,10	2.500	0
5279400000 Projekt „Übergang Schule - Beruf“ *	4.414,85	5.000	0,00	5.000	0
5711000000 Bilanzielle Abschreibungen	169,00	200	84,00	200	0
5431160000 Infomaterial	357,01	1.000	0,00	1.000	0
5431600000 Aufwendungen f. Referenten	543,00	2.500	350,00	2.500	0
5499000000 Sonstige Aufwendungen (Auslagenersatz)	645,48	1.000	0,00	1.000	0
Ordentliche Aufwendungen	63.346,10	71.800	29.850,38	71.800	0
ERGEBNIS	62.700,62	69.500	29.753,32	69.500	0

* seit 2019 von den sonstigen schulischen Aufgaben (Produkt 03010108, Team 52.2) hierhin verlagert.

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt verläuft zum Stichtag planmäßig.

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	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ist 30.06.20	Prognose	Progn.-Plan-Abw.
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	234.120,87	247.800	119.667,99	247.800	0
5261200000 Fortbildung	6.165,83	8.000	1.114,80	8.000	0
5261230000 Fortbildung Schwerbehindertenvertretung	261,31	700	0,00	700	0
5261400000 Reisekosten	0,00	400	0,00	400	0
5261410000 Reisekosten Schwerbehindertenvertretung	0,00	200	0,00	200	0
5279100000 Veranstaltungen und Seminare	1.000,00	1.000	0,00	1.000	0
5431900000 Sonstiger allgemeiner Geschäftsaufwand	1.001,44	1.500	966,42	1.500	0
Ordentliche Aufwendungen	242.549,45	259.600	121.749,21	259.600	0
ER G E B N I S	242.549,45	259.600	121.749,21	259.600	0

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckungsgrad				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prog-nose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
96,53%	95,45%	98,29%	95,45%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,06%	3,97%	0,92%	3,97%

Aktuelle Erläuterungen:

Nach derzeitigem Kenntnisstand sind keine Planabweichungen bekannt.

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt

Bereichsleitung: M. Rademske

Rechnungsprüfungsamt (Produkt 01050101)

Beschreibung:

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

Ziele und Kennzahlen:

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

Finanzkennzahlen											
Personalintensität				Aufwandsdeckung (incl. Verrg.)				Sach-/Dienstleistungsintensität			
Verh.: 50er Konten / ord. Aufwand				Verh.: ord. Erträge / ord. Aufwand				Verh.: 52er Konten / ord. Aufwand			
Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prog-nose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prog-nose	Ist 2019	Plan 2020	Ist 6/2020	Prognose
79,84%	79,34%	71,77%	79,34%	5,10%	24,76%	0,89%	24,89%	20,08%	20,55%	28,23%	20,55%

Haushaltssanierungsplan:

Die Maßnahme ist umgesetzt.

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

Sonderbereich: Rechnungsprüfungsamt
Produkt: 01050101 RPA

Leitung: M. Rademske
Produktverantwortung: M. Rademske

Ergebnisrechnung	IST 2018	Plan 2019 NT	Vorl. Erg. 30.06.2020	Prognose	Progn.-Plan-Ab- weichung
4484000000 Erstattung Verwaltungskosten Wasserverbände	-1.505,42	-1.400	-1.877,21	-1.900	-500
4485000000 Erstattung Verwaltungskosten städt. Einrichtungen	-17.200,41	-16.500	0,00	-16.500	0
4582000000 Rückstellungsauflösung	0,00	-75.000	0,00	-75.000	0
Ordentliche Erträge	-18.705,83	-92.900	-1.877,21	-93.400	-500
5000000000 Personalaufwand Stammpersonal	292.967,98	297.700	151.381,24	297.700	0
5261200000 Fortbildung	96,59	2.000	0,00	2.000	0
5261400000 Reisekosten	0,00	100	0,00	100	0
5291100000 Fremdberatungs-/Prüfungsaufwand	73.600,08	75.000	59.548,74	75.000	0
5431200000 Bücher und Zeitschriften	132,60	300	0,00	300	0
5493000000 Beiträge	150,00	100	0,00	100	0
Ordentliche Aufwendungen	366.947,25	375.200	210.929,98	375.200	0
ERGEBNIS	348.241,42	282.300	209.052,77	281.800	-500

Aktuelle Erläuterungen:

Das Produkt liegt im Plan.