

# Teil-Jahresabschlussbericht 2019

## Bereich 7 Interner Service

### Produktdefinition

Verantwortlich:

7, Jürgen Grimberg,

### Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.245,25	44.522,57	80.206,97	35.684,40	44.522,57	35.684,40
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64,00	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.483,22	0,00	1.207,37	1.207,37	0,00	1.207,37
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	488.582,46	458.800,00	551.570,48	92.770,48	508.800,00	42.770,48
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.068,36	28.200,00	31.114,76	2.914,76	28.200,00	2.914,76
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>597.443,29</b>	<b>531.522,57</b>	<b>664.174,58</b>	<b>132.652,01</b>	<b>581.522,57</b>	<b>82.652,01</b>
11	- Personalaufwendungen	2.813.287,69	2.929.060,31	3.001.306,55	72.246,24	2.929.060,31	72.246,24
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.406,91	248.300,00	96.899,42	-151.400,58	143.300,00	-46.400,58
14	- Bilanzielle Abschreibungen	173.932,16	113.796,87	220.086,83	106.289,96	113.796,87	106.289,96
15	- Transferaufwendungen	7.495,00	10.000,00	16.098,00	6.098,00	24.000,00	-7.902,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.778.425,82	1.928.781,00	1.860.282,61	-68.498,39	1.883.781,00	-23.498,39
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.904.547,58</b>	<b>5.229.938,18</b>	<b>5.194.673,41</b>	<b>-35.264,77</b>	<b>5.093.938,18</b>	<b>100.735,23</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.307.104,29</b>	<b>-4.698.415,61</b>	<b>-4.530.498,83</b>	<b>167.916,78</b>	<b>-4.512.415,61</b>	<b>-18.083,22</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.307.104,29</b>	<b>-4.698.415,61</b>	<b>-4.530.498,83</b>	<b>167.916,78</b>	<b>-4.512.415,61</b>	<b>-18.083,22</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.307.104,29</b>	<b>-4.698.415,61</b>	<b>-4.530.498,83</b>	<b>167.916,78</b>	<b>-4.512.415,61</b>	<b>-18.083,22</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.406.424,76	4.253.584,49	4.253.584,49		4.253.584,49	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	746.012,83	697.657,33	708.018,53	10.361,20	697.657,33	10.361,20
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-646.692,36</b>	<b>-1.142.488,45</b>	<b>-984.932,87</b>	<b>157.555,58</b>	<b>-956.488,45</b>	<b>-28.444,42</b>

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.762,14	1.500,00	980,00	-520,00	1.500,00	-520,00
<b>23</b>	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>11.762,14</b>	<b>1.500,00</b>	<b>980,00</b>	<b>-520,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-520,00</b>
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	160.708,95	722.867,00	395.400,81	-327.466,19	357.867,00	37.533,81
<b>30</b>	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>160.708,95</b>	<b>722.867,00</b>	<b>395.400,81</b>	<b>-327.466,19</b>	<b>357.867,00</b>	<b>37.533,81</b>
<b>31</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)</b>	<b>-148.946,81</b>	<b>-721.367,00</b>	<b>-394.420,81</b>	<b>326.946,19</b>	<b>-356.367,00</b>	<b>-38.053,81</b>

Bereich: 7 Interner Service  
**Gruppe 71 Service Organisation**

**Produktdefinition**

<p><b>Kurzbeschreibung:</b>                  A) Organisation und Steuerungsunterstützung                  - Entwicklung von Konzepten/Strategien zur Steuerung der Gesamtverwaltung                  - Durchführung von Orga-Untersuchungen/-Beratungen                  - Stellenbewertung                  - Mitwirkung/Erstellung von Dienstvereinbarungen/-Vereinbarungen                  - Organisation Arbeits-/Gesundheitsschutz                  - Definition von Vorgaben zum Einsatz eines Dokumentenmanagementsys. (DMS)                  - Geschäftsprozessoptimierung im Rahmen der DMS-Einführung                  - Entwicklung/Realisierung von E-Government Services                  B) Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TUIV)                  - Planung, Konzeption u. Betrieb der TUIV                  C) Zentrale Dienste                  - Dienstleistungen f. d. Gesamtverwaltungen (Post-/Boten-/Hausmeisterdienste, Telefonzentrale, Besucherinformation, Fuhrpark, Druck-/Kopierleistungen, Textverarbeitung, zentraler Einkauf, Telekommunikation)                  D) Statistik u. Wahlen                  - Statist. Erhebungen, Beantwortung statist. Anfragen, Datenschutzstelle                  - Durchführung v. Wahlen, Bürgerentscheiden sowie Bearbeitung v. Einwohneranträgen u. Bürgerbegehren</p>
<p><b>Verantwortlich:</b>                  7, Jürgen Grimberg,</p>
<p><b>Ziele:</b>                  Anforderungsgerechte organisatorische und technische Rahmenbedingungen zur Gewährleistung der effizienten Produkt- und Leistungserstellung durch die Dienststellen der Stadtverwaltung.</p>
<p><b>Zielgruppen:</b>                  Einrichtungen der Stadtverwaltung, Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Fach- und Sonderbereiche, Mitarbeiter/-innen der Stadtverwaltung, Verwaltungsführung                  Fachausschuss: Rat, Haupt- und Finanzausschuss</p>

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
<b>Produktumfang</b>						
B) Anzahl der zu betreuenden IT-Endgeräte	660	665	751	86	665	86
D) Anzahl Wahlen	0	1	1		1	
<b>Spitzenkennzahl</b>						
B) Betreuungsquote, Verhältnis der zu betreuenden IT-Endgeräte zu IT-Mitarbeiter/innen	115	110	131	21	110	21
Deckungsgrad (%-Anteil der Erträge an den Aufwendungen)	110,35	94,78	99,38	4,6	96,87	2,51
Zuschuss je Einwohner	-4,38 EUR	2,26 EUR	0,27 EUR	-1,99 EUR	1,35 EUR	-1,08 EUR

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.609,08	43.459,91	73.692,68	30.232,77	43.459,91	30.232,77
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	64,00	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.483,22	0,00	1.207,37	1.207,37	0,00	1.207,37
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	347.618,28	318.000,00	397.262,63	79.262,63	368.000,00	29.262,63
7 + Sonstige ordentliche Erträge	52.401,33	28.200,00	30.875,26	2.675,26	28.200,00	2.675,26
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>455.175,91</b>	<b>389.659,91</b>	<b>503.112,94</b>	<b>113.453,03</b>	<b>439.659,91</b>	<b>63.453,03</b>
11 - Personalaufwendungen	1.700.165,88	1.778.808,98	1.737.489,33	-41.319,65	1.778.808,98	-41.319,65
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.351,11	202.200,00	57.287,00	-144.913,00	97.200,00	-39.913,00
14 - Bilanzielle Abschreibungen	170.301,77	110.759,33	209.843,93	99.084,60	110.759,33	99.084,60

16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	749.048,27	916.471,00	810.561,90	-105.909,10	846.471,00	-35.909,10
17	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.708.867,03</b>	<b>3.008.239,31</b>	<b>2.815.182,16</b>	<b>-193.057,15</b>	<b>2.833.239,31</b>	<b>-18.057,15</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-2.253.691,12</b>	<b>-2.618.579,40</b>	<b>-2.312.069,22</b>	<b>306.510,18</b>	<b>-2.393.579,40</b>	<b>81.510,18</b>
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.253.691,12</b>	<b>-2.618.579,40</b>	<b>-2.312.069,22</b>	<b>306.510,18</b>	<b>-2.393.579,40</b>	<b>81.510,18</b>
25	= <b>Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-2.253.691,12</b>	<b>-2.618.579,40</b>	<b>-2.312.069,22</b>	<b>306.510,18</b>	<b>-2.393.579,40</b>	<b>81.510,18</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.032.204,72	2.733.128,87	2.733.128,87		2.733.128,87	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	462.087,42	442.196,09	442.196,09		442.196,09	
29	= <b>Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>316.426,18</b>	<b>-327.646,62</b>	<b>-21.136,44</b>	<b>306.510,18</b>	<b>-102.646,62</b>	<b>81.510,18</b>

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
19	aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.762,14	1.500,00	980,00	-520,00	1.500,00	-520,00
23	<b>Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>11.762,14</b>	<b>1.500,00</b>	<b>980,00</b>	<b>-520,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>-520,00</b>
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	157.198,93	622.867,00	291.067,70	-331.799,30	257.867,00	33.200,70
30	<b>Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)</b>	<b>157.198,93</b>	<b>622.867,00</b>	<b>291.067,70</b>	<b>-331.799,30</b>	<b>257.867,00</b>	<b>33.200,70</b>
31	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)</b>	<b>-145.436,79</b>	<b>-621.367,00</b>	<b>-290.087,70</b>	<b>331.279,30</b>	<b>-256.367,00</b>	<b>-33.720,70</b>

## Produktgruppe 71 –Service Organisation

### Kennzahlen

#### Anzahl der zu betreuenden IT-Endgeräte

##### *Verbesserung 86*

Die Anzahl der zu betreuenden IT-Endgeräte steigt um 86 auf 751.

#### Betreuungsquote, Verhältnis der zu betreuenden IT-Endgeräte zu IT-Mitarbeiter/innen

##### *Änderung +21*

Die gestiegene Anzahl der zu betreuenden IT-Endgeräte führt zu einer Änderung der Betreuungsquote.

#### Deckungsgrad

##### *Verbesserung 4,6*

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

#### Zuschuss je Einwohner/in

##### *Verbesserung 1,99 EUR*

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

### Ergebnisplan

#### *Verbesserung: 307 TEUR*

- Mehrerträge: 113.453 Euro
- Minderaufwendungen: 193.057 Euro

#### 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### *Mehrerträge 30 TEUR*

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (GWG-Regelung).

#### 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

##### *Mehrerträge 79 TEUR*

Die Personalkostenerstattung durch die KAI fiel für 2019 rund 50 TEUR höher als im Haushaltsansatz geplant (siehe Berichtswesen zum Stichtag 31.10.2019, HFA 436/19). Weitere Mehrerträge entstanden u. a. durch Kostenerstattungen aus Versicherungen (Unfallschäden etc.) und durch die für 2018 geplante, aber erst in 2019 erfolgte Wahlkostenerstattung (16 TEUR).

#### 11 – Personalaufwendungen

##### *Minderaufwendungen 41 TEUR*

Enthalten sind die allgemeinen Lohnsteigerungen und Altersstufenaufstiege. Die Minderaufwendungen korrespondieren mit Mehraufwendungen in der Produktgruppe 73, Berichtszeile 11.

### **13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

#### ***Minderaufwendungen 145 TEUR***

Im Bereich des Services Organisation begründen sich Minderaufwendungen u. a. durch nicht durchgeführte Ersatzbeschaffung (48 TEUR) sowie Einsparungen bei Bewirtschaftungsaufwendungen (6 TEUR).

Im Bereich der Digitalisierung, E-Government und TUIV konnten geplante Projekte noch nicht umgesetzt werden. Für bereits erfolgte Auftragsvergaben wurden Mittel in Höhe von 65 TEUR per Ermächtigungsübertragung in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

### **14 – Bilanzielle Abschreibungen**

#### ***Mehraufwendungen 99 TEUR***

Unter den bilanziellen Abschreibungen für Sachanlagen werden die Werteverzehrung für Büromöbel, bewegliches Anlagevermögen u. ä. erfasst.

### **16 – sonstige ordentliche Aufwendungen**

#### ***Minderaufwendungen 106 TEUR***

Im Zusammenhang mit der neu zu beschaffenden Telekommunikationsanlage geplante Aufwendungen entfielen, da die Anschaffung der TK-Anlage nicht in 2019 erfolgte. Weitere Minderaufwendungen ergaben sich u. a. daraus, dass im Bereich der Digitalisierung geplante Projekte aufgrund von Personalvakanzen nicht durchgeführt werden konnten (siehe auch Berichtszeile 13 und 26). Für bereits vergebene Aufträge wurden entsprechende Ermächtigungsübertragungen gebildet.

## **Finanzplan**

### ***Verbesserung: 331 TEUR***

- Mindereinzahlungen: 520 Euro
- Minderauszahlungen: 331.799 Euro

### **26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen**

#### ***Minderauszahlungen 332 TEUR***

Digitalisierungsprojekte konnten aufgrund Personalvakanzen nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden. Die mit den Projekten zusammenhängenden Investitionen führten zu geringeren Auszahlungen im Investitionsplan. Darüber hinaus können bereits beauftragte Projekte durch den Auftragnehmer ressourcenbedingt erst im Folgejahr 2021 durchgeführt werden. Entsprechende Ermächtigungsübertragungen für das Folgejahr wurden gebildet.

Weitere Minderauszahlungen ergaben sich dadurch, dass die Anschaffung einer neuen Telekommunikationsanlage nicht in 2019 erfolgen konnte.

## **Projekte**

### **7101-10 DMS – elektronische Aktenführung bei der Stadt Rheine:**

#### ***Verbesserung 191 TEUR***

Aufgrund von Personalvakanzen konnten Digitalisierungsprojekte nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden und führten in der Folge zu geringeren Auszahlungen im Investitionsplan.

Bereich: 7 Interner Service  
**Gruppe 72 Service Personal**

**Produktdefinition**

<p><b>Kurzbeschreibung:</b>                  A) Personalbetreuung                  - Bearbeitung aller Personalangelegenheiten einschließlich der Beratung städtischer und ehemaliger städtischer Mitarbeiter/innen sowie der Technischen Betriebe Rheine und der EWG                  - Zahlbarmachung finanzieller Leistungen für Mitarbeiter/innen der Stadt Rheine, der Technischen Betriebe Rheine, der EWG und des Rheine.Tourismus.Veranstaltungen e. V.                  B) Personalsteuerung und Personalentwicklung                  - Zentrale Personalentwicklung und Personalsteuerung                  - Organisation der Ausbildung und Betreuung der Auszubildenden</p>
<p><b>Verantwortlich:</b>                  7, Jürgen Grimberg,</p>
<p><b>Auftragsgrundlagen:</b>                  Gemeindeordnung, tarifrechtliche und beamtenrechtliche Vorschriften, LGG NRW, Haushaltssatzung</p>
<p><b>Ziele:</b>                  A) Finanzielle Leistungen an die Beschäftigten werden wirtschaftlich zahlbar gemacht. Beschäftigte werden in Personalangelegenheiten umfassend beraten.                  B) Die Pflichtquote von 5 % der Arbeitsplätze für die Beschäftigung von Menschen mit Behinderung wird erfüllt.                  B) Mitarbeiter/innen werden fachübergreifend aufgaben- und anforderungsgerecht fortgebildet.</p>
<p><b>Zielgruppen:</b>                  Mitarbeiter/innen und ehemalige Mitarbeiter/innen der Stadt Rheine, Mitarbeiter/innen und ehemalige Mitarbeiter/innen der Technische Betriebe Rheine, Rheine.Tourismus.Veranstaltungen e. V. und der EWG                  Fachausschuss: Rat, Haupt- und Finanzausschuss</p>

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
<b>Produktumfang</b>						
(B) Auszubildende und Beamtenanwärter/innen der Stadt Rheine						
<i>weiblich</i>	16	16	19	3	16	3
<i>männlich</i>	15	11	12	1	11	1
(B) Anzahl Stellenausschreibungen der Stadt Rheine pro Jahr						
<i>gesamt</i>	52	50	57	7	50	7
<i>davon mit Beteiligung der Personalentwicklung (in %)</i>	65	80	53	-27	80	-27
(A) betreute Mitarbeiter/innen der Stadt Rheine (ohne Aushilfen, Beurlaubte etc.)	910	920	945	25	920	25
<b>Spitzenkennzahl</b>						
(A) Aufwendungen Zahlfall						
<i>jährliche Aufwendungen je Zahlfall monatliche Leistungen</i>	41,46	42,5	42,63	0,13	42,5	0,13
<i>jährliche Aufwendungen je Zahlfall Beihilfe</i>	31,39	33	31,56	-1,44	33	-1,44
(B) zentrale fachübergreifende Fortbildung						
<i>Nutzungsquote (gebuchte Teilnehmer/innentage / angebotene Teilnehmer/innentage mal 100)</i>	89,03	88	81,5	-6,5	88	-6,5
<i>Anzahl der Teilnehmenden im Verhältnis zur Gesamtzahl Mitarbeiter/innen (in %)</i>	74	36,7	23,91	-12,79	36,7	-12,79
(B) Quote für die Beschäftigung von Menschen mit Behinderungen in %	4,65	5	4,97	-0,03	5	-0,03
<i>Deckungsgrad (%-Anteil der Erträge an den Aufwendungen)</i>	86,36	93,99	86,62	-7,37	91,78	-5,16
<i>Zuschuss je Einwohner</i>	3,19 EUR	1,39 EUR	3,37 EUR	1,98 EUR	1,95 EUR	1,42 EUR

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	531,03	925,81	968,19	42,38	925,81	42,38
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.775,84	136.800,00	138.886,22	2.086,22	136.800,00	2.086,22
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	657,79	0,00	232,08	232,08	0,00	232,08
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>137.964,66</b>	<b>137.725,81</b>	<b>140.086,49</b>	<b>2.360,68</b>	<b>137.725,81</b>	<b>2.360,68</b>
11	- Personalaufwendungen	916.650,75	990.148,68	1.057.261,56	67.112,88	990.148,68	67.112,88
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.049,22	45.100,00	38.591,63	-6.508,37	45.100,00	-6.508,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.655,68	1.382,48	3.011,53	1.629,05	1.382,48	1.629,05
15	- Transferaufwendungen	0,00	0,00	13.853,00	13.853,00	14.000,00	-147,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	535.994,20	503.850,00	566.634,51	62.784,51	528.850,00	37.784,51
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.495.349,85</b>	<b>1.540.481,16</b>	<b>1.679.352,23</b>	<b>138.871,07</b>	<b>1.579.481,16</b>	<b>99.871,07</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.357.385,19</b>	<b>-1.402.755,35</b>	<b>-1.539.265,74</b>	<b>-136.510,39</b>	<b>-1.441.755,35</b>	<b>-97.510,39</b>
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.357.385,19</b>	<b>-1.402.755,35</b>	<b>-1.539.265,74</b>	<b>-136.510,39</b>	<b>-1.441.755,35</b>	<b>-97.510,39</b>
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.357.385,19</b>	<b>-1.402.755,35</b>	<b>-1.539.265,74</b>	<b>-136.510,39</b>	<b>-1.441.755,35</b>	<b>-97.510,39</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.374.220,04	1.520.455,62	1.520.455,62		1.520.455,62	
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	255.679,21	227.288,30	237.649,50	10.361,20	227.288,30	10.361,20
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-238.844,36</b>	<b>-109.588,03</b>	<b>-256.459,62</b>	<b>-146.871,59</b>	<b>-148.588,03</b>	<b>-107.871,59</b>

## Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	531,03	0,00	13.010,99	13.010,99	0,00	13.010,99
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	531,03	0,00	13.010,99	13.010,99	0,00	13.010,99
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-531,03	0,00	-13.010,99	-13.010,99	0,00	-13.010,99

## Produktgruppe 72 – Service Personal

### Kennzahlen

#### Anzahl Stellenausschreibungen der Stadt Rheine pro Jahr *gesamt*

##### *Abweichung +7*

Die Anzahl der internen und externen Stellenausschreibungen ist im Jahr 2019 auf 57 gestiegen.

#### Anzahl Stellenausschreibungen der Stadt Rheine pro Jahr *davon mit Beteiligung Personalentwicklung (in %)*

##### *Abweichung -27*

Der Planwert der Kennzahl für 2019 beruhte auf Schätzungen, der Ist-Wert weicht von der Schätzung ab.

#### Zentrale fachbereichsübergreifende Fortbildung; *Anzahl der Teilnehmenden im Verhältnis zur Gesamtzahl Mitarbeiter/innen*

##### *Verschlechterung -12,79*

Der Planwert der Kennzahl für 2019 beruhte auf Schätzungen, der Ist-Wert weicht von der Schätzung ab.

#### Zuschuss je Einwohner/in

##### *Verschlechterung 1,98 EUR*

Der Zuschuss je Einwohner/in beziffert das Defizit/den Überschuss der Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung) zu den Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) pro Einwohner/in.

### Ergebnisplan

#### *Verschlechterung: 147 TEUR*

- Mehrerträge: 2.360 Euro
- Mehraufwendungen: 149.232 Euro

#### 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

##### *Mehrerträge 2 TEUR*

Die Erstattung von Versicherungsbeiträgen führte zu nicht geplanten Mehrerträgen.

#### 11 – Personalaufwendungen

##### *Mehraufwendungen 67 TEUR*

Für Personalaufwendungen entstanden 67 TEUR mehr als bei der Aufstellung des Haushaltes erwartet. Enthalten sind die allgemeinen Lohnsteigerungen und Altersstufenaufstiege.

#### 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

##### *Minderaufwendungen 7 TEUR*

Minderaufwendungen korrespondieren mit Mehraufwendungen in Zeile 16.

#### 14 – Bilanzielle Abschreibungen

##### *Mehraufwendungen 2 TEUR*

Unter den bilanziellen Abschreibungen für Sachanlagen werden die Werteverzehrung für Büromöbel u. ä. erfasst.

## 15 – Transferaufwendungen

### *Mehraufwendungen 14 TEUR*

Die Mehraufwendungen begründen sich u. a. in den Aufwendungen für die Zweckverbandsumlage Studieninstitut Westfalen-Lippe, die bei der Aufstellung des Haushalts mit 11 TEUR in der Berichtszeile 16 geplant worden war (s. Berichtswesen zum Stichtag 31.10.2019, Vorlage HFA 435/19). Weitere Mehraufwendungen entstanden dadurch, dass der Landschaftsverband Westfalen Lippe einmalig eine Ausgleichszahlung in Höhe von 3 TEUR erhoben hat.

## 16 – sonstige ordentliche Aufwendungen

### *Mehraufwendungen 63 TEUR*

Die Mehraufwendungen begründen sich u. a. dadurch, dass die Kosten für die betriebsärztliche Versorgung wesentlich gestiegen sind (um 27 TEUR). Für die Aus- und Fortbildung für Auszubildende, Nutzung eines Online-Testverfahrens für die Auswahl, Bekanntmachungen über spezifische Stellenportale sowie für ein erweitertes Qualifizierungsangebot für Beschäftigte sind weitere Mehraufwendungen entstanden. Zudem wurden die Beiträge für die Eigenschadenversicherung um 6 TEUR angehoben. Vermehrte externe Stellenausschreibungen für die Gesamtverwaltung verursachen zusätzliche Mehraufwendungen von 6 TEUR. Mehraufwendungen korrespondieren mit Minderaufwendungen in Berichtszeile 13.

## 28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

### *Mehraufwendungen 10 TEUR*

Die Aufwendungen für die internen Mieten an die Zentrale Gebäudewirtschaft, verschiedene Leistungen der Fachbereiche Interner Service, Recht und Ordnung, Planen und Bauen sowie die Leistungen der Finanzbuchhaltung sind hier berücksichtigt.

## Finanzplan

### *Verschlechterung: 13 TEUR*

- Mehrauszahlungen: 13.010 Euro

## 26 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

### *Mehrauszahlungen 13 TEUR*

Aufgrund einer gestiegenen Anzahl von Abrechnungsfällen war eine Lizenzerweiterung der Personalverwaltungssoftware notwendig geworden.

Bereich: 7 Interner Service  
**Gruppe 73 Politische Gremien**

**Produktdefinition**

<p><b>Kurzbeschreibung:</b>                  A) Politische Gremien                  - Betreuung der politischen Gremien (Rat und Ausschüsse)                  - Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung (Satzungen, Geschäftsordnungen, Rechtsgutachten)                  - Berechnung der Verdienstauffälle und der Aufwandsentschädigungen aller Mandatsträger/innen</p> <p>B) Steuerungsunterstützung                  - Bürgersprechstunde / Beschwerdemanagement                  - Unterstützung in strategischen Themenfeldern</p>
<p><b>Verantwortlich:</b>                  7, Tim Reuter,</p>
<p><b>Auftragsgrundlagen:</b>                  GO NRW, EntschVO, BekanntmVO, IFG, KorruptionsbG, Rats- und Fachausschussbeschlüsse</p>
<p><b>Ziele:</b>                  - Die Abrechnung der Verdienstauffälle und Aufwandsentschädigungen erfolgt innerhalb von 10 Arbeitstagen nach Vorliegen aller erforderlich einzubringenden Unterlagen.                  - Die Fertigstellung von Niederschriften über Rats- bzw. Haupt- und Finanzausschusssitzungen erfolgen innerhalb von 10 Arbeitstagen.                  - Durch optimale Rahmenbedingungen soll eine vertrauensvolle Kooperation zwischen den politischen Gremien und der Verwaltung durch Beratung und Unterstützung in der kommunalen Gremienarbeit geschaffen werden.</p>
<p><b>Zielgruppen:</b>                  Einwohner/-innen der Stadt Rheine, Fach- und Sonderbereiche, Kommunale Mandatsträger/-innen (Ratsmitglieder, Sachkundige Bürger/-innen und /Einwohner/-innen), Verwaltungsführung                  Fachausschuss: Rat, Haupt- und Finanzausschuss</p>

**Kennzahlen**

Bezeichnung	Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
<b>Produktumfang</b>						
A) Anzahl aller zu betreuenden Mandatsträger/innen	364	355	372	17	355	17
A) Anzahl aller im Gremieninformationssystem erfassten Sitzungen	211	190	220	30	190	30
A) Zielerreichungsgrad in % fristgerechter Abrechnungen	100	100	100		100	
A) Zielerreichungsgrad in % fristgerechter Niederschriftenstellung	75	100	83	-17	100	-17
<b>Spitzenkennzahl</b>						
Deckungsgrad (%-Anteil der Erträge an den Aufwendungen)	0,59	0,58	2,88	2,3	0,58	2,3
Zuschuss je Einwohner	9,68 EUR	9,28 EUR	9,30 EUR	0,02 EUR	9,28 EUR	0,02 EUR

**Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105,14	136,85	5.546,10	5.409,25	136,85	5.409,25
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.188,34	4.000,00	15.421,63	11.421,63	4.000,00	11.421,63
7 + Sonstige ordentliche Erträge	9,24	0,00	7,42	7,42	0,00	7,42
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>4.302,72</b>	<b>4.136,85</b>	<b>20.975,15</b>	<b>16.838,30</b>	<b>4.136,85</b>	<b>16.838,30</b>
11 - Personalaufwendungen	196.471,06	160.102,65	206.555,66	46.453,01	160.102,65	46.453,01
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.006,58	1.000,00	1.020,79	20,79	1.000,00	20,79
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.974,71	1.655,06	7.231,37	5.576,31	1.655,06	5.576,31
15 - Transferaufwendungen	7.495,00	10.000,00	2.245,00	-7.755,00	10.000,00	-7.755,00

16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	493.383,35	508.460,00	483.086,20	-25.373,80	508.460,00	-25.373,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	700.330,70	681.217,71	700.139,02	18.921,31	681.217,71	18.921,31
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-696.027,98	-677.080,86	-679.163,87	-2.083,01	-677.080,86	-2.083,01
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0,00	0,00		0,00	
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-696.027,98	-677.080,86	-679.163,87	-2.083,01	-677.080,86	-2.083,01
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00		0,00	
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-696.027,98	-677.080,86	-679.163,87	-2.083,01	-677.080,86	-2.083,01
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.246,20	28.172,94	28.172,94		28.172,94	
29	= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-724.274,18	-705.253,80	-707.336,81	-2.083,01	-705.253,80	-2.083,01

### Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
<b>Investitionstätigkeit</b>							
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
23	Summe (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>							
26	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.978,99	100.000,00	91.322,12	-8.677,88	100.000,00	-8.677,88
30	Summe (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit)	2.978,99	100.000,00	91.322,12	-8.677,88	100.000,00	-8.677,88
31	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	-2.978,99	-100.000,00	-91.322,12	8.677,88	-100.000,00	8.677,88

### Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	fortgeschr. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abw. Ansatz/Erg. 2019	Letzte Prognose 2019	Abw. Progn./Erg. 2019
7301-01	Diskussionsanlage	0,00	-100.000,00	-90.664,91	9.335,09	-100.000,00	9.335,09
	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	100.000,00	90.664,91	-9.335,09	100.000,00	-9.335,09

## Produktgruppe 73 – Politische Gremien

### Kennzahlen

#### Anzahl aller im Gremieninformationssystem erfassten Sitzungen

##### *Verbesserung 30*

Die Anzahl aller im Gremieninformationssystem erfassten Sitzungen betrug im Jahr 2019 220.

#### Zielerreichungsgrad in % in fristgerechter Niederschrifterstellung

##### *Verschlechterung 17*

Der Zielerreichungsgrad (in %) in fristgerechter Niederschriftserstellung erreichte nicht den geplanten Wert.

#### Deckungsgrad

##### *Verbesserung 2,3*

Der Deckungsgrad berechnet sich aus dem Verhältnis von Erträgen (ordentliche Erträge und Erträge aus interner Leistungsverrechnung) zu Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung). Durch die u.g. Änderungen ergibt sich eine Änderung der Kennzahl.

### Ergebnisplan

#### *Verschlechterung: 2 TEUR*

- Mehrerträge: 16.838 Euro
- Mehraufwendungen: 18.921 Euro

#### 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen

##### *Mehrerträge 5 TEUR*

Es handelt sich um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und aus der Auflösung von Sonderposten für Zuwendungen (GWG-Regelung).

#### 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

##### *Mehrerträge 11 TEUR*

Mehrerträge ergeben sich insbesondere aus Erstattungen von Fraktionsgeschäftskosten für das Vorjahr, die mit Minderaufwendungen in Berichtszeile 15 korrespondieren, sowie aus Erstattungen für die Nutzung des Gremieninformationssystems.

#### 11 – Personalaufwendungen

##### *Mehraufwendungen 46 TEUR*

Enthalten sind die allgemeinen Lohnsteigerungen und Altersstufenaufstiege. Die Mehraufwendungen korrespondieren mit Minderaufwendungen in der Produktgruppe 71, Berichtszeile 11.

#### 14 – Bilanzielle Abschreibungen

##### *Mehraufwendungen 5 TEUR*

Unter den bilanziellen Abschreibungen für Sachanlagen werden die Werteverzehrung für Büromöbel u. ä. erfasst.

**15 – Transferaufwendungen**

***Minderaufwendungen 8 TEUR***

Minderaufwendungen ergeben sich aus Erstattungen von Fraktionsgeschäftskosten für das Vorjahr. Diese Minderaufwendungen korrespondieren mit Mehrerträgen in Berichtszeile 6.

**16 – sonstige ordentliche Aufwendungen**

***Minderaufwendungen 25 TEUR***

Minderaufwendungen in Höhe von 25 TEUR entstanden im Bereich der Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten bzw. Aufwandsentschädigungen politische Gremien.