

Bericht	Geschäftsbereich	Zentrale Dienstleistungen
	Ressort / Stadtbetrieb	Ressort 403 - Finanzen
	Bearbeiter/in Telefon (0202)	Anna-Lena Steinmetz 563 - 4043
	E-Mail	anna-lena.steinmetz@stadt.wuppertal.de
	Datum:	02.08.2021
	Drucks.-Nr.:	VO/1106/21 öffentlich
Sitzung am	Gremium	Beschlussqualität
	Ausschuss für Finanzen, Beteiligungs- steuerung und Betriebsausschuss WAW	Entgegennahme o. B.
Umsetzung des Haushaltssanierungsplans 2012 - 2021 zum 30.06.2021		

Grund der Vorlage

Bericht über den Stand des Haushaltssanierungsplans 2012 – 2021 zum 30.06.2021

Beschlussvorschlag

Der Ausschuss für Finanzen, Beteiligungssteuerung und Betriebsausschuss WAW nimmt den Bericht ohne Beschluss entgegen.

Unterschrift

Dr. Slawig

Begründung

Nach den gesetzlichen Bestimmungen ist der Bezirksregierung über die Umsetzung des Haushaltssanierungsplans zu bestimmten Fristen zu berichten. Zum Stand 30.06.2021 hat die Verwaltung die beigefügten Unterlagen am 31. Juli 2021 bei der Bezirksregierung vorgelegt.

Ebenfalls vorgelegt wurde der Finco-Bericht zum Stand 30.06.2021 mit den aktuellen Aussagen zu den Auswirkungen der Pandemie; dieser wird dem Ausschuss mit eigener Drucksache zur Kenntnis gegeben.

Anlagen

Anlage 01 – Maßnahmencontrolling, Stand 30.06.2021

Anlage 02 – Ergebniscontrolling, Stand 30.06.2021

Anlage 03 – Personalcontrolling, Stand 30.06.2021

Anlage 04 – Ergänzung zu Anlage 03

Bericht über den Stand der Umsetzung des HSP 2012-2021 zum 30.06.2021

Nr.	Orga-Bereich	zuständig R/OB	HSP-Maßnahme (Bezeichnung)	HSP- Ziel* 2021	Buchungs-stand zum 30.06.	Buchungs-stand zum 30.09.	Prognose 31.12.	IST 31.12.	Ampelsystem			Bemerkungen
									x	x	x	
1	alle	OB	Dienstbezüge und Gehälter – Fortsetzung des Personalabbaus	6.000.000	117.362.200		6.000.000		x			Der vereinbarte Abbau von insgesamt 120 Stellen wurde inzwischen umgesetzt. Bei einem Ansatz von insgesamt rd. 240,8 Mio € wurden zum 30.06. rd. 117,4 Mio. € verausgabt.
2	alle	OB	Kürzung der Sachkosten	3.000.000			3.000.000		x			Die Maßnahme ist als Kürzung bei verschiedenen Haushaltspositionen umgesetzt worden.
3.2	200-KB	OB	Reduzierung von Zuschüssen im Kulturbereich	0			0		x			Auf die Maßnahme ist bei der 9. HSP-Fortschreibung 2020 verzichtet worden.
3.3	206	OB	Streichung der Übernahme des Elternanteils bei den Lernmitteln	90.000	0		90.000		x			Die Maßnahme ist umgesetzt.
3.4	209	OB	Reduzierung des städt. Anteils an den Investitions-Zuschüssen an Sportvereine	50.000	227.400		50.000		x			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einem Ansatz von 340 Tsd. € -finanziert mit 300 Tsd. € aus der Sportpauschale- wurden zum 30.06. rd. 227 Tsd. € verfügt.
4.1	Bühnen	R	Gründung einer „Kulturgesellschaft“	500.000	8.850.000		500.000		x			Die Gesellschaft ist planmäßig gegründet bzw. erweitert worden. Bei einem Ansatz von 17,7 Mio. € (hierin Stadthalle rd. 0,8 Mio €) wurden zum 30.06. 8,85 Mio € verausgabt.
4.1	Orch. Stadth.	R	Kürzung Betriebskostenzuschuss Stadthalle									
4.2	Bühnen	OB	Kürzung Betriebskostenzuschuss			2.000.000		8.457.500			2.000.000	
4.3	GB 2.2	R	Aufgabe des Schauspielhauses als Spielstätte	400.000	1.864.480		400.000		x			Der Betrieb der Spielstätte wurde inzwischen eingestellt. Die Nachfolgenutzung als Pina-Bausch-Zentrum wird weiterhin mit Bund und Land NRW abgestimmt. Eine Inbetriebnahme wird nicht vor 2026 erfolgen. Der Buchungsstand betrifft ausschließlich das Opernhaus.
4.4	212	R	Erhöhung der Gebühren der Bergischen Musikschule	160.000	592.120		100.000			x		Die vorgesehenen Erhöhungen (zuletzt zum 01.10.2018) sind beschlossen worden. Bei einer Einnahmeerwartung von 1,55 Mio. € konnten zum 30.06. rd. 592 Tsd. € realisiert werden. Corona-bedingte Einnahmeausfälle.
4.5	213	R	Gebührenerhöhung im (Historischen Zentrum und) Stadtarchiv	0	0	0	0					Auf die Maßnahme ist bei der 4. HSP-Fortschreibung 2015 verzichtet worden.
4.6	214	OB	Verlagerung der Zweigstelle Uellendahl der Stadtbibliothek in ein städtisches Gebäude	50.000	430.940		50.000		x			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einem Ansatz von rd. 866 Tsd. € für alle Mietobjekte wurden zum 30.06. rd. 431 Tsd. € verausgabt.

Bericht über den Stand der Umsetzung des HSP 2012-2021 zum 30.06.2021

Nr.	Orga-Bereich	zuständig R/OB	HSP-Maßnahme (Bezeichnung)	HSP- Ziel* 2021	Buchungsstand zum 30.06.	Buchungsstand zum 30.09.	Prognose 31.12.	IST 31.12.	Ampelsystem			Bemerkungen
									x	x	x	
4.7	215	R	Erhöhung der Eintrittspreise im Zoo	500.000	868.800		0			x		Die letzte Änderung der Entgeltordnung wurde vom Rat der Stadt mit Wirkung zum 01.10.2019 beschlossen. Der HSP-"Beitrag" wurde mit der Fortschreibung für 2021 an einen realistischen Zielwert angepasst. Aufgrund der Pandemie jedoch erhebliche Mindererträge.
5.1	201	OB	Projekte Amos und Cleanstreets	310.000	0	0	310.000		x			Die Maßnahme ist bereits im Haushaltsplan 2014/2015 umgesetzt worden.
5.2	201	OB	Reduzierung des Pflegewohngeldes	400.000	5.648.280		400.000		x			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einem Ansatz von insgesamt rd. 18,5 Mio. € wurden zum 30.06. rd. 7,5 Mio € verausgabt.
5.3	201	OB	Reduzierung der Hilfe zur Pflege außerhalb von Heimen	600.000	1.837.155		600.000		x			
5.4	202	OB	Reduzierung Ausbau Tagespflege	0	0	0	0					Aufgrund geänderter Rahmenbedingungen musste auf die Maßnahme bei der HSP-Fortschreibung 2015 verzichtet werden.
5.5	202	OB	Reduzierung Betriebskosten freie Träger	0	0	0	0					Aufgrund geänderter Rahmenbedingungen musste auf die Maßnahme bei der HSP-Fortschreibung 2015 verzichtet werden.
5.6	204	OB	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	5.500.000	6.341.700		5.500.000		X			Die Maßnahme ist umgesetzt. In den Jahren 2012 bis 2020 sind durch 674 Vermittlungen in den ersten Arbeitsmarkt dauerhafte Einsparungen in Höhe von rd. 6 Mio. € erzielt worden. Bei veranschlagten Leistungen nach AsylBLG und analog SGB II von rd. 13 Mio € sind zum 30.06. rd. 6,3 Mio. € verfügt worden.
5.7	204	OB	Aufgabe des Übergangwohnheims Klingelholl	250.000	3.275.840		250.000		X			Das betr. Objekt wurde zum 30.06.2018 als Übergangseinrichtung aufgegeben. Der Ausgabestand betrifft bei Ansätzen von 6,93 Mio. € - alle Mietobjekte.
5.8	208	OB	Steigerung der Einnahmen im Bereich der Jugendhilfe	1.100.000	2.012.780		1.100.000		X			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einer Einnahmeerwartung von rd. 2,7 Mio € konnten zum 30.06. rd. Mio € realisiert werden.
5.9	208	R	Verkauf von Spielplatzgrundstücken	0	0	0	0					Mit der 10. Fortschreibung für das Jahr 2021 wurde auf die Maßnahme verzichtet.
6.1	403	R	Anhebung des Hebesatzes der Gewerbesteuer auf 490%	14.810.000	211.318.300		14.810.000		X			Der Ratsbeschluss zur Erhöhung des Hebesatzes zum 01.01.2013 ist am 07.05.12 gefasst worden. Der Ansatz von 243,4 Mio. € wurde wegen der Pandemie auf 192,2 Mio. € reduziert; zum 30.06. sind rd. 211,3 Mio. € veranlagt.

Bericht über den Stand der Umsetzung des HSP 2012-2021 zum 30.06.2021

Nr.	Orga-Bereich	zuständig R/OB	HSP-Maßnahme (Bezeichnung)	HSP- Ziel* 2021	Buchungsstand zum 30.06.	Buchungsstand zum 30.09.	Prognose 31.12.	IST 31.12.	Ampelsystem			Bemerkungen
									x	x	x	
6.2	403	R	Anhebung des Hebesatzes der Grundsteuer B auf 600%	11.200.000	77.741.100		11.200.000		X			Der Ratsbeschluss zur Erhöhung des Hebesatzes zum 01.01.2013 ist am 07.05.12 gefasst worden. Der Hebesatz wurde um weitere 20 Prozentpunkte im Zusammenhang mit der weggefallenen Winterdienstgebühr angehoben. Bei einer Einnahmeerwartung von rd. 77,3 Mio € konnten zum 30.06. rd. 77,7 Mio € veranlagt werden.
6.3	403	R	Erhöhung der Vergütungssteuer (auf aktuell 22%)	2.910.000	55.420		0				x	Verschiedene Ratsbeschlüsse zur Änderung der Satzung sind gefasst worden; zuletzt mit Wirkung zum 01.04.2020 . Bei einer Einnahmeerwartung von 7,53 Mio € konnten zum 30.06. jedoch Pandemie-bedingt nur rd. 55 Tsd. € realisiert werden.
6.4	403	R	Erhöhung der Hundesteuer	350.000	3.001.930		350.000		X			Der Ratsbeschluss zur Änderung der Satzung zum 01.01.2013 ist am 07.05.12 gefasst worden. Bei einer Einnahmeerwartung von 2,78 Mio € konnte zum 30.06. rd. 3,0 Mio. € veranlagt werden.
6.5	403	OB	Einführung einer Infrastrukturförderabgabe	100.000	0		100.000				x	Auf die Umsetzung der zum 01.04.2020 beschlossenen Maßnahme wurde Pandemie-bedingt bis zum 30.09.2021 verzichtet.
6.6	403	R	Einführung einer Abgabe auf Sportwettbüros	100.000	20.920		100.000		X			Der Rat der Stadt hat am 14.12.2015 die Einführung der Abgabe mit Wirkung zum 01.01.2016 beschlossen. Aufgrund eines Gerichtsurteils wurden die Bemessungsgrundlagen mit Beschluss vom 18.12.2017 rückwirkend geändert.
7.1	403	OB	Hotel AG – Ausschüttung einer Dividende	0	0	0	0					Wegen geänderter Grundlagen wurde mit der 4. HSP-Fortschreibung auf die Maßnahme verzichtet.
7.2	403	OB	Zuschuss W-tec	100.000	990.000		100.000		X			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einem Ansatz von 1,98 Mio € sind zum 30.06. rd. 1,0 Mio. € verausgabt worden.
7.3	403	OB	Neuordnung der Gewinnabführung des GMW	2.501.000	0		2.501.000		X			Mit der eingeplanten Gewinnabführung i. H. v. 5,9 Mio. € wird im 4. Quartal gerechnet.
7.4	403	OB	Masterplan Gewerbetarifs	100.000	990.000		100.000		X			Die Kürzung ist im Haushaltsplan 2016/2017 berücksichtigt worden. Mit dem Haushaltsplan 2018/2019 wurde der zuvor separate Zuschuss mit dem Betriebskostenzuschuss (Ansatz 1,98 Mio. €) zusammengefasst.
7.5	403	OB	Optimierung des Schuldenportfolios zum HSP 2012 - 2021	1.500.000	4.693.600		1.500.000		X			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einem Ansatz von 17,1 Mio € wurden zum 30.06. rd. 4,7 Mio. € verausgabt.
8.1	0	OB	Reduzierung der Zuschüsse an die Fraktionen	100.000	839.900		100.000		X			Die Maßnahme ist umgesetzt worden. Bei einem Ansatz von 1,47 Mio. € wurden zum 30.06. rd. 840 Tsd. € verausgabt.
8.2	000.5	OB	Erhöhung der Anteile der Städte Remscheid und Solingen an der Finanzierung der Regionalagentur	0	0	0	0					Wegen geänderter Grundlagen wurde auf die Maßnahme mit der 4. HSP-Fortschreibung verzichtet.

Bericht über den Stand der Umsetzung des HSP 2012-2021 zum 30.06.2021

Nr.	Orga-Bereich	zuständig R/OB	HSP-Maßnahme (Bezeichnung)	HSP-Ziel* 2021	Buchungsstand zum 30.06.	Buchungsstand zum 30.09.	Prognose 31.12.	IST 31.12.	Ampelsystem			Bemerkungen
									x	x	x	
8.3	304	R	Anpassung der Rettungsdienstgebühren	300.000	16.457.200		300.000		X			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einem Ansatz von rd. 28,6 Mio. € konnten zum 30.06. rd. 16,5 Mio. € realisiert werden.
8.7	104	OB	Reduzierung des Aufwandes für die öffentl. Toilettenanlagen	132.000	22.909		132.000		X			Die Mittelkürzung ist im Haushaltsplan 2018/2019 berücksichtigt worden. Die ursprünglich geplante bauliche Maßnahme musste allerdings zurückgestellt werden. Bei einem geplanten Netto-Aufwand von rd. 260 Tsd € wurden bis zum 30.06. rd. 23 Tsd. € finanziert.
8.8	402	OB	Maßnahmen im Bereich der IT	500.000	1.070.000 1.730.400		500.000		X			Die Maßnahme ist umgesetzt. Bei einem Ansatz von rd. 1,9 Mio € wurden zum 30.06. rd. 1,1 Mio. € verausgabt. Bei einer Einnahmeerwartung von rd. 6,2 Mio. € konnten zum 30.06. rd. 1,7 Mio. € realisiert werden.
8.9	404	OB	Parken für städtische Mitarbeiter	26.000	76.164		26.000		X			Die erste Erhöhung (um 50 %) ist mit Wirkung zum 01.01.2014 umgesetzt worden. Auf die für 2018 geplante weitere Erhöhung musste mit der Fortschreibung 2019 verzichtet werden. Bei einer Einnahmeerwartung von 100.000 € konnten zum 30.06. rd. 76 Tsd. € realisiert werden.

* HSP-Ziel: Betrag der Nettokonsolidierung aus dem Maßnahmeblatt

<p>Legende für das Ampelsystem</p> <p>grün: Vollständige Zielerreichung</p> <p>gelb: geringe Abweichung</p> <p>rot: große Abweichung bzw. Gefährdung der Maßnahme (Erläuterung unter Bemerkungen notwendig!)</p>
--

unterjährige Ergänzung zu MIK-Muster 3 (3U)

Hsh. 2020/2021

Ergebnisplan		Plan 2021	fortgeschrieb. Ansatz HSP-FS	Buchungsstand zum 30.06.	Buchungsstand zum 30.09.	Prognose zum 31.12.	Corona-Isolierung 31.12.2021	Bemerkungen
Ertrags- und Aufwandsarten								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	-565.142.000	-565.742.000	-343.134.711		-563.450.000	-4.100.000	2,3 Mio. € geringerer Fam.Leistungsausgl; sonstiges Minus über außerordentl. Aufwand ausgegl.
	- davon Grundsteuer B	-77.286.000	-77.286.000	-77.741.124		-77.700.000		
	- davon Gewerbesteuer	-243.400.000	-243.400.000	-211.318.308		-243.400.000	-47.500.000	incl. Ausgleich Gewerbesteuerumlage
	- davon Umsatzsteueranteil	-37.800.000	-37.800.000	-9.001.410		-37.800.000	-1.800.000	
	- davon Einkommensteuer	-173.000.000	-173.000.000	-41.676.427		-173.000.000	-6.600.000	
02	+ Zuwendungen und allg. Umlagen	-467.351.137	-485.186.137	-199.982.422		-487.100.000		1,9 Mio. € Abrechnung ELAG
03	+ Sonstige Transfererträge	-10.411.250	-10.411.250	-10.030.922		-10.410.000		
04	+ Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-103.123.834	-103.123.834	-68.400.495		-103.100.000	-3.200.000	Fehlende Kita+ OGS-Beiträge
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-35.923.350	-35.253.350	-21.837.931		-35.250.000	-3.100.000	Mindereinnahme Zoo + Bäder
06	+ Kostenerstattungen u. Kostenuml.	-234.434.081	-272.246.481	-119.843.562		-284.600.000		GruSi-Abrechn. IV/2020 in 2021 vereinnahmt
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	-50.320.222	-50.070.222	-18.980.323		-50.070.000		
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	-538.000	-538.000	0	0	-540.000		
09	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0		
10	= Ordentliche Erträge	-1.467.243.874	-1.522.571.274	-782.210.366	0	-1.534.520.000		
11	- Personalaufwendungen	274.500.735	274.500.735	122.674.050		281.000.000	-4.700.000	höherer Personalaufwand
12	- Versorgungsaufwendungen	43.933.000	43.933.000	21.317.504		43.933.000		
13	- Aufw. für Sach-/Dienstleistungen	180.527.967	178.777.967	76.654.952		178.780.000	-5.300.000	Mehrausgaben Feuerwehr + Gesundheitsamt
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.013.981	30.013.981	18.511.429		30.000.000		
15	- Transferaufwendungen	616.158.122	621.291.222	281.423.883		621.290.000		
	davon Sozialtransferaufwendungen (Produktbereich 5 und 6)	241.400.228	242.714.328	113.475.654		242.710.000		
16	- Sonst. ordentliche Aufwendungen	293.560.097	294.670.097	158.768.779		294.670.000		
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.438.693.902	1.443.187.002	679.350.597	0	1.449.673.000		
18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-28.549.972	-79.384.272	-102.859.769	0	-84.847.000		
19	+ Finanzerträge	-11.404.500	-11.404.500	-4.052.321		-11.405.000		
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38.836.350	38.836.350	11.735.054		38.850.000		
21	= Finanzergebnis	27.431.850	27.431.850	7.682.733	0	27.445.000		
22	= Ordentliches Ergebnis	-1.118.122	-51.952.422	-95.177.036	0	-57.402.000		
23	+ Außerordentliche Erträge	0	-3.660.000				-76.300.000	Ertragsbuchung- Isolierung coronabedingten Merhbelastungen
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	65.940.000					
25	Außerordentliches Ergebnis	0	62.280.000	0	0	0		
26	= Jahresergebnis	-1.118.122	10.327.578	-95.177.036	0	-57.402.000		

Personalcontrolling Stand 30.06.2021								
Organisationseinheit/ Fachbereich/Amt	(Soll-)Zielbestand VZÄ-Stellen zum 31.12.2021	Anfangsbestand VZÄ-Stellen zum 01.01.2021 ¹⁾	einzusparende Stellen im Jahr 2021 lt. HSP	Istbestand VZÄ-Stellen zum 30.06.	Istbestand VZÄ-Stellen zum 30.09.	Prognose VZÄ-Stellen zum 31.12.	Istbestand VZÄ-Stellen zum 31.12.2021 ²⁾³⁾	Bemerkungen
000/001	33,92	30,19	-3,73	30,19		33,92		d)
000.4	5,57	5,56	-0,01	5,96		5,57		
002	26,17	28,38	2,21	28,22		26,17		c)
005	4,93	4,64	-0,29	4,77		4,93		d)
GB 0	70,59	68,77	-1,82	69,14	0,00	70,59	0,00	0,00
100.1	4,37	2,79	-1,58	2,72		4,37		
100.2	6,93	7,62	0,69	7,62		6,93		
102	97,97	97,62	-0,35	98,96		97,97		
103	139,93	141,54	1,61	145,56		139,93		
104	159,95	165,22	5,27	170,95		159,95		a)
106	53,66	52,63	-1,03	52,53		53,66		
GB 1	462,81	467,42	4,61	478,34	0,00	462,81	0,00	0,00
200.1	5,00	4,74	-0,26	6,77		5,00		
201	142,47	137,20	-5,27	144,82		142,47		a), c)
202 fest	824,82	663,21	-161,61	637,47		824,82		a), b)
202 variabel	52,46	51,41	-1,05	52,10		52,46		
204	178,52	175,77	-2,75	176,92		178,52		
206	117,31	120,11	2,80	121,86		117,31		a), c)
208	295,99	305,06	9,07	302,99		295,99		a)
305	52,69	55,83	3,14	61,49		52,69		
GB 2.1	1.669,26	1.513,33	-155,93	1.504,42	0,00	1.669,26	0,00	

Personalcontrolling Stand 30.06.2021								
Organisationseinheit/ Fachbereich/Amt	(Soll-)Zielbestand VZÄ-Stellen zum 31.12.2021	Anfangsbestand VZÄ-Stellen zum 01.01.2021 ¹⁾	einzusparende Stellen im Jahr 2021 lt. HSP	Istbestand VZÄ-Stellen zum 30.06.	Istbestand VZÄ-Stellen zum 30.09.	Prognose VZÄ-Stellen zum 31.12.	Istbestand VZÄ-Stellen zum 31.12.2021 ²⁾³⁾	Bemerkungen
200. KB	3,98	5,01	1,03	5,01		3,98		
200.KS	14,02	14,64	0,62	14,76		14,02		a)
200.2	4,82	5,77	0,95	5,77		4,82		
003	78,70	86,23	7,53	84,15		78,70		c)
209	104,05	107,70	3,65	106,73		104,05		c)
212	33,90	31,11	-2,79	32,14		33,90		
213	25,97	25,96	-0,01	25,96		25,97		
214	57,02	57,45	0,43	54,35		57,02		
215	75,00	79,80	4,80	79,65		75,00		c)
216	19,09	21,14	2,05	21,78		19,09		
302	140,43	125,21	-15,22	119,34		140,43		a), c)
304	467,40	465,53	-1,87	478,80		467,40		a)
GB 2.2	1.024,38	1.025,55	1,17	1.028,44	0,00	1.024,38	0,00	
300	7,25	9,75	2,50	10,75		7,25		a)
004	20,60	22,30	1,70	20,79		20,60		
101	26,31	26,91	0,60	23,94		26,31		
105	105,61	114,69	9,08	104,98		105,61		
GB 3	159,77	173,65	13,88	160,46	0,00	159,77	0,00	
400	20,34	24,68	4,34	23,68		20,34		c)
401	7,18	8,39	1,21	7,39		7,18		
402	162,82	166,72	3,90	171,19		162,82		a)
403	187,20	181,94	-5,26	178,55		187,20		a), c)
404	69,34	80,09	10,75	77,27		69,34		c)
405	77,91	76,94	-0,97	76,61		77,91		
GB 4	524,79	538,76	13,97	534,69	0,00	524,79	0,00	

Personalcontrolling Stand 30.06.2021								
Organisationseinheit/ Fachbereich/Amt	(Soll-)Zielbestand VZÄ-Stellen zum 31.12.2021	Anfangsbestand VZÄ-Stellen zum 01.01.2021¹⁾	einzusparende Stellen im Jahr 2021 lt. HSP	Istbestand VZÄ-Stellen zum 30.06.	Istbestand VZÄ-Stellen zum 30.09.	Prognose VZÄ-Stellen zum 31.12.	Istbestand VZÄ-Stellen zum 31.12.2021²⁾³⁾	Bemerkungen
PR	21,73	17,91	-3,82	19,03		21,73		
302. BVLA	10,00	6,00	-4,00	6,00		10,00		
Gesamt	3.943,19	3.811,39	-131,94	3.800,52	0,00	3.943,19	0,00	

¹⁾ Istbestand VZÄ-Stellen zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Mit Bericht zum 15.04. des Folgejahres

³⁾ mit der Bitte um Bemerkung falls abweichend vom (Soll-)Zielbestand

Bemerkungen:

a) Zielwerterhöhungen im HSP-Zeitraum 2020-2021, welche entweder refinanziert sind oder für neue gesetzliche Aufgaben eingesetzt werden müssen. Vgl. hierzu Vorbericht zum Haushaltsplan 2020/2021 (z.B. 202 Kita-Ausbau, 304 Feuerwehr einschl. Rettungsdienst, Aufgabenübernahmen aufgrund gesetzl. Änderung, diverse refinanzierte Projekte und refinanzierte Aufgabenwahrnehmungen für Dritte).

b) Ursächlich für die Soll-/ Ist-Abweichung ist vor allem der noch offene Ausbau der Kindertagesstätten. Die benötigten VK wurden bereits im Soll geplant und werden sukzessive mit Ausbau der Kitas besetzt.

c) Ursächlich für die Soll-/Ist-Abweichungen sind v.a.: befristete refinanzierte Aufgabenwahrnehmungen, budgetneutrale Krankheitsvertretungen, offene Stellenwiederbesetzungen

d) Organisatorische Umbenennung der Leistungseinheit ohne Auswirkung auf die Zielbestände

3.800,52	VK-IST Stand 06.2021
A:	VK-IST erhöhende Auswirkungen 2021
237,17	zzgl. zur externen Nachbesetzung genehmigte VK's, welche im aktuellen VK-IST noch nicht besetzt sind.
187,35	davon: • bei Stadtbetrieb 202
49,82	• restliche Verwaltung
4.037,69	VK-IST Zwischensumme
B:	VK-IST senkende Auswirkungen 2021
23,25	abzgl. budgetneutrale VK's aufgrund auslaufender befristeter Arbeitsverträge und befristeter Arbeitszeitaufstockungen (Krankheitsvertretungen).
4.014,44	VK-IST Zwischensumme
C:	VK-IST Entscheidungen mit Auswirkung auf das Ergebnis der Zielwerterreichung
	abzgl. zusätzlich genehmigter VK's, die nicht im Personalkostenbudget enthalten, aber an anderer Stelle im Haushalt refinanziert sind:
70,00	• aufgrund refinanzierter zeitlich befristeter Projekte
3.944,44	Bereinigtes VK-IST zum 31.12.2021
D:	Ergebnis aus der Umsetzung der Zielvereinbarungen
3.943,19	VK-Zielwert zum 31.12.2021
3.944,44	Bereinigtes VK-IST zum 31.12.2021
-1,25	Das Ergebnis zeigt, dass der VK-Zielwert zum 31.12.2021 mit geringer Abweichung erreicht wird.