

METTMANN ZIEHT BILANZ

HAUSHALT 2017

39.481 19 92.000.000 10,8 74.800.000 85,9 43700.000 420 67 17.200.000 32 396 3.942 2006 3.300.000 15
17.1618.100.000 61.100.000116,011.400.000 20,5 600.000 6,7 4.200.000 28.700.000 517,134.000.000 73,7
1.100.000 3 10.400.000 403 4.200.000 40 85,9 19.100.000 19,7 8.000.000 2.200.000 1.247 43.700.000
429.881 3.417.617 10,8 3.055.563 141 3.640.202 250 376.351 20,5 798.683 418.447 57 189.563 6,7 813.087 4,5
1.719.615 5.587.258 100 40 2,9 2007 90 39.195 15 40822 17.100.000 19.005 05.158.024 7.500.000 54,8
18.700.000 1,3 350 7.700.000 6 10,3 11.750 7.500.000 02104 395 9.000.000 28,1 10 50.000 9.400.000 2 7,96
74.796.000 340 140 8.800.000 6,8 12.600.000 1.91118.700.000 39.187 5,4 3.763 8,68 11.900.000 10.600.000
42 9.000.000 7.700.00019,015.400.0001.85211.000.0001612.500.0001.600.000 201.799801.100.000398
1.600.000 59.800 4.200.000 504,8 6.900.000 15 7.800.000 42,53 8.200.000 357 2.900.000 150.000 11
2.600.000 5 100.000 4,2 250.000 1.691 150.000 17.161 58 300.000 67 38.723 534 500.000 39.187 700.000
43.800.000 1.108 133 1.986 1.623 2.573 10,1 43.566 107 66.436 74.800.000 6 18.557 35.718 30.759.000 0,5
1.176.000 4.440.000 36,6 16.350.000 4.327.000 17.744.000 6 19.072 20.409 279.800 70.000 39.257 19
92.000.000 10,8 74.800.000 85,9 43.700.000 420 67 17.200.000 32 396 3.942 2006 3.300.000 15 17.161
8.100.000 6 1.100.000 116,0 11.400.000 20,5 600.000 6,7 4.200.000 28.700.000 51 7,1 34.000.000 73,7
1.100.000 3 10.400.000 403 4.200.000 40 85,9 19.100.000 19,7 8.000.000 2.200.000 1.247 43.700.000
429.881 3.417.617 10,8 3.055.563 141 3.640.202 250 376.351 20,5 798.683 418.447 57 189.563 6,7 813.087 4,5
1.719.615 5.587.258 100 40 2,9 2007 90 39.195 15 40822 17.100.000 19.005 05.158.024 7.500.000 54,8
18.700.000 1,3 350 7.700.000 6 10,3 11.750 7.500.000 02104 395 9.000.000 28,1 10 50.000 9.400.000 2 7,96
74.796.000 340 140 8.800.000 6,8 12.600.000 1.91118.700.000 39.187 5,4 3.763 8,68 11.900.000 10.600.000
42 9.000.000 7.700.00019,015.400.0001.85211.000.0001612.500.0001.600.000 201.799801.100.000398
1.600.000 59.800 4.200.000 504,8 6.900.000 15 7.800.000 42,53 8.200.000 357 2.900.000 150.000 11
2.600.000 5 100.000 4,2 250.000 1.691 150.000 17.161 58 300.000 67 38.723 534 500.000 39.187 700.000
43.800.000 1.108 133 1.986 1.623 2.573 10,1 43.566 107 66.436 74.800.000 6 18.557 35.718 30.759.000 0,5
1.176.000 4.440.000 36,6 16.350.000 4.327.000 17.744.000 6 19.072 20.409 279.800 70.000 39.257 19
92.000.000 10,8 74.800.000 85,9 43.700.000 420 67 17.200.000 32 396 3.942 2006 3.300.000 15 17.161
8.100.000 6 1.100.000 116,0 11.400.000 20,5 600.000 6,7 4.200.000 28.700.000 51 7,1 34.000.000 73,7
1.100.000 3 10.400.000 403 4.200.000 40 85,9 19.100.000 19,7 8.000.000 2.200.000 1.247 43.700.000
429.881 3.417.617 10,8 3.055.563 141 3.640.202 250 376.351 20,5 798.683 418.447 57 189.563 6,7 813.087 4,5
1.719.615 5.587.258 100 40 2,9 2007 90 39.195 15 40822 17.100.000 19.245 05.158.024 7.500.000 2.6312
40 140 8.800.000 6,8 12.600.000 1.911 18.700.000 39.187 5,4 3.763 8,68 11.900.000 10.600.000 6 1.100
000 6 1.100.000 116,0 11.400.000 20,5 600.000 6,7 4.200.000 20,5 600.000 6,27 28.700.000 51 2008



Vorbemerkungen

Das Drei-Komponentensystem des NKF

Das NKF beinhaltet drei wesentliche Komponenten für den kommunalen Haushalt:

- Ergebnisplan (bzw. – rechnung)
- Finanzplan (bzw. – rechnung)
- Bilanz

Der **Ergebnisplan** ist der wichtigste Bestandteil des Haushaltsrechts. Er entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung, beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen einer Planungsperiode und gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde. Zudem wird der Gesamtergebnisplan in produktorientierte Teilergebnispläne untergliedert.

An dem ausgewiesenen Ergebnis ist ablesbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Überschuss) oder vermindert (Fehlbetrag).

Durch die Abbildung mehrerer Planungsjahre (hier: 2013-2017) wird die mittelfristige Finanzplanung in die konkrete Haushaltsplanung einbezogen.

Neben der Ergebnisbetrachtung stellt der **Finanzplan** einen weiteren wesentlichen Haushaltsplanbestandteil dar. Er beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen, stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar und gibt einen systematischen Überblick über die Entwicklung der liquiden Mittel der Kommune in den beiden Planjahren und den beiden Folgejahren. Insbesondere stellt der Finanzplan dar, in wie weit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (z. B. durch Kreditaufnahme) gedeckt werden kann.

Die **Bilanz** ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) stichtagsbezogen nach. Auf der Aktivseite der Kommunalbilanz befinden sich das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, die Sonderposten und das Fremdkapital ausgewiesen.

Organisationsstruktur als Grundlage der Gliederung

Im NKF bilden die Produktbereiche und deren Untergliederungen die zentralen Elemente für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns. Die 17 Produktbereiche sind gesetzlich vorgeschrieben. Für die Bildung von Produktgruppen und Produkten gibt es keine verbindlichen Vorgaben. Übersichten über die 17 vorgeschriebenen Produktbereiche und die gebildeten Produkte sind als Anlagen 1 und 2 beigefügt. Der Aufbau des Produkthaushaltes richtet sich nach den organisatorischen Strukturen der Verwaltung. Der Haushalt ist nach Fachbereichen gegliedert. Die Abteilungen sind die weitere Untergliederung der Fachbereiche. Ein aktuelles Organigramm der Verwaltung ist als Anlage 3 beigefügt.

Straffung der Ertrags- und Aufwandsarten

Im NKF besteht nur eine geringe Zahl von Ertrags- und Aufwandsarten. Eine Übersicht über die Ertrags- und Aufwandsarten sowie die Zuordnung zu diesen Ertrags- und Aufwandsarten ist beim Gesamtergebnisplan abgedruckt.

Verknüpfung von Erträgen und Aufwendungen mit den Produkten der Verwaltung

Der NKF-Haushalt verknüpft Erträge und Aufwendungen mit den Produkten der Verwaltung. Die Produktinformationen sind ein umfassendes Bild von Ergebnissen des Verwaltungshandels mit Kurzbeschreibungen, Zielen sowie Grund- und

Leistungsdaten. Zu jeder Produktinformation gehören Angaben zu allen Erträgen und Aufwendungen, die bei der Erstellung des Produktes anfallen. Der Haushalt soll damit Antworten auf die Fragen geben, wie z. B.:

- Was verbirgt sich an konkreten Maßnahmen hinter den Zahlen?
- Welche Ergebnisse sollen mit dem Verwaltungshandeln erreicht werden?
- Für wen werden die Leistungen der Verwaltung erbracht?
- Entsprechen die Leistungen, die die Verwaltung erstellt, den berechtigten Erwartungen der Bürgerinnen und Bürger?
- Stimmt die Qualität der Leistungen?
- Welche Kosten verursacht die Leistung?

Kennzahlen

Im NKF-Haushalt sollen auch Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden.

Diese werden durch IKVS dargestellt. IKVS steht für Interkommunales Vergleichssystem. Die Idee des IKVS lautet: Orientierung braucht Maßstäbe. Und diese kann der Vergleich mit anderen Anbietern öffentlicher Leistungen bringen. Anders als in der Privatwirtschaft bestehen im öffentlichen Bereich häufige keine „Konkurrenzsituationen“, die einen Austausch betriebswirtschaftlicher Kennziffern und damit einen Prozess des „Voneinanderlernens“ entgegenstehen.

Das IKVS greift diese grundsätzlich gleich ausgerichteten Interessenslagen in den öffentlichen Verwaltungen auf. Die Möglichkeit, die eigenen Kennziffern mit anderen Verwaltungen vergleichen zu können, soll den Entscheidern eine Standortbestimmung ermöglichen, um Ansätze für

eigene Steuerungsentscheidungen zu finden.
Inzwischen wenden rund 400 Kommunen bundesweit IKVS an. Es können allerdings nicht für alle Produkte Kennzahlenvergleiche durchgeführt werden. Dies liegt daran, dass die Produktstruktur in den Kommunen nicht einheitlich ist.

Leitbild

Das für die Stadt Mettmann entwickelte Leitbild und die gebildeten strategischen Oberziele ergeben sich aus der Anlage 4.

Produktplan gegliedert nach den gesetzlich vorgeschriebenen Produktbereichen

Produktbereich / Produktgruppe	Produkt	Abteilung
01.01 Innere Verwaltung	01 Verwaltungssteuerung	0.1
	02 Ratsangelegenheiten	0.1
	03 Öffentlichkeitsarbeit	0.1
	04 Rechnungsprüfung	0.1
	05 Flächenmanagement	0.2
	06 Gleichstellung von Frau und Mann	0.3
	07 Organisation und Verwaltungsservice	1.1
	08 IT - Service	1.1
	09 Personalverwaltung und Personalqualifizierung	1.1
	10 Rechtsvertretung / Rechtsberatung	1.2
	11 Finanzmanagement	2.1
	12 Steuern und Grundabgaben	2.2
	13 Finanzbuchhaltung	2.2
	14 Dienstleistungen des Baubetriebshofes	2.4
	15 Gebäudemanagement	3.3
02.02 Sicherheit und Ordnung	01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Verkehrsangelegenheiten und Gewerbewesen	1.2
	02 Personenstands-/Staatsangehörigkeitswesen	1.2
	03 Bürgerservice und Wahlen	1.2
	04 Brandschutz und weitere Dienstleistungen	2.3
	05 Notfallrettung und Krankentransporte	2.3

Produktbereich / Produktgruppe		Produkt	Abteilung
03.03 Schulträgeraufgaben	01	Schulverwaltung	4.1
	02	Grundschulen	4.1
	03	Hauptschule	4.1
	04	Realschule	4.1
	05	Gymnasien	4.1
	06	Förderschule	4.1
	07	Berufskolleg	2.1
04.04 Kultur und Wissenschaft	01	Kulturelle Veranstaltungen	4.1
	02	VHS - Angelegenheiten	4.1
	03	Bibliothek	4.1
	04	Musikschule	4.1
05.05 Soziale Leistungen	01	Unterhaltsvorschuss	4.2
	02	Grundversorgung nach SGB XII und Asylbewerberleistungsgesetz	4.3
	03	Unterbringungen, Wohnungswesen und sonstige Leistungen	4.3
06.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	01	Jugendförderung	4.2
	02	Kindertagesbetreuung	4.2
	03	Erzieherische und wirtschaftliche Hilfen	4.2
07.07 Gesundheitsdienste			
08.08 Sportförderung	01	Sport	4.1
	02	Bäderbetrieb	4.1
09.09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	01	Stadterneuerung und Stadtentwicklung	3.1
10.10 Bauen und Wohnen	01	Bauaufsicht und Denkmalschutz	3.2

Produktbereich / Produktgruppe		Produkt	Abteilung	
11.11	Ver- und Entsorgung	01	Abfallentsorgung und Abfallberatung	2.4
		02	Kanalunterhaltung durch den Baubetriebshof	2.4
		03	Bau, Betrieb und Unterhaltung von Anlagen der Stadtentwässerung	3.3
12.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	01	Straßen- und Gehwegreinigung	2.4
		02	Straßen- und Bürgersteigunterhaltung durch den Baubetriebshof	2.4
		03	Bau, Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsanlagen, einschl. ÖPNV	3.3
13.13	Natur- und Landschaftspflege	01	Friedhofsunterhaltung und Bestattungswesen	2.4
		02	Unterhaltung Grünflächen, Spiel- u. Sportplätze durch den Baubetriebshof	2.4
		03	Bau und Unterhaltung von Grünflächen	3.3
14.14	Umweltschutz	01	Umweltschutzangelegenheiten	3.1
15.15	Wirtschaft und Tourismus	01	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	0.2
		02	Vermietung und Vermarktung der Stadthalle	4.1
16.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	01	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	2.1
		02	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.1
17.17	Stiftungen	01	Stiftung Neanderthal-Museum	0.2

Vorstandsbüro und Stabsstellen

Abteilung: 0.1: Vorstandsbüro

Produktbereich	Produkt	
Innere Verwaltung	Verwaltungssteuerung	01.01.01
	Ratsangelegenheiten	01.01.02
	Öffentlichkeitsarbeit	01.01.03
	Rechnungsprüfung	01.01.04

Abteilung: 0.2: Stabsstelle Wirtschaftsförderung, Flächenmanagement und Stadtmarketing

Innere Verwaltung	Flächenmanagement	01.01.05
Wirtschaft und Tourismus	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	15.15.01
Stiftungen	Stiftung Neanderthal-Museum	17.17.01

Abteilung: 0.3: Stabsstelle Gleichstellung

Innere Verwaltung	Gleichstellung von Frau und Mann	01.01.06
-------------------	----------------------------------	----------

Abteilung: 0.4: Stabsstelle Veranstaltungsmanagement

Innere Verwaltung	Öffentlichkeitsarbeit	01.01.03
-------------------	-----------------------	----------

Abteilung: 0.5: Stabsstelle Flüchtlingskoordination

Soziale Leistungen	Grundversorgung nach SGB XII und Asylbewerberleistungsgesetz	05.05.02
--------------------	--------------------------------------------------------------	----------

Fachbereich 1: Verwaltungs- und Bürgerservice, Recht und Ordnung

Abteilung: 1.1: Personal, Organisation und IT-Service

Produktbereich	Produkt	
Innere Verwaltung	Organisation und Verwaltungsservice	01.01.07
	IT - Service	01.01.08
	Personalverwaltung und Personalqualifizierung	01.01.09

Abteilung: 1.2: Recht und Ordnung

Innere Verwaltung	Rechtsvertretung / Rechtsberatung	01.01.10
Sicherheit und Ordnung	Allgemeine Gefahrenabwehr, Verkehrsangelegenheiten und Gewerbewesen	02.02.01
	Personenstands-/Staatsangehörigkeitswesen	02.02.02
	Bürgerservice und Wahlen	02.02.03

Fachbereich 2: Finanzen und wirtschaftliche Betriebe

Abteilung: 2.1: Finanzmanagement

Produktbereich	Produkt	
Innere Verwaltung	Finanzmanagement	01.01.11
	Berufskolleg	03.03.07
Allgemeine Finanzwirtschaft	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	16.16.01
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	16.16.02

Abteilung: 2.2: Finanzbuchhaltung und Abgaben

Innere Verwaltung	Steuern und Grundabgaben	01.01.12
	Finanzbuchhaltung	01.01.13

Abteilung: 2.3: Feuerschutz und Rettungswesen

Sicherheit und Ordnung	Brandschutz und weitere Dienstleistungen	02.02.04
	Notfallrettung und Krankentransporte	02.02.05

Abteilung: 2.4: Baubetriebshof

Innere Verwaltung	Dienstleistungen des Baubetriebshofes	01.01.14
Ver- und Entsorgung	Abfallentsorgung und Abfallberatung	11.11.01
	Kanalunterhaltung durch den Baubetriebshof	11.11.02
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Straßen- und Gehwegreinigung	12.12.01
	Straßen- und Bürgersteigunterhaltung durch den Baubetriebshof	12.12.02
Natur- und Landschaftspflege	Friedhofsunterhaltung und Bestattungswesen	13.13.01
	Unterhaltung Grünflächen, Spiel- u. Sportplätze durch den Baubetriebshof	13.13.02

Fachbereich 3: Stadtentwicklung, Umwelt, Bau

Abteilung: 3.1: Stadtplanung

Produktbereich	Produkt	
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Stadterneuerung und Stadtentwicklung	09.09.01
Umweltschutz	Umweltschutzangelegenheiten	14.14.01

Abteilung: 3.2: Bauaufsicht und Denkmalschutz

Bauen und Wohnen	Bauaufsicht und Denkmalschutz	10.10.01
------------------	-------------------------------	----------

Abteilung: 3.3: Bauen und Gebäudemanagement

Innere Verwaltung	Gebäudemanagement	01.01.15
Ver- und Entsorgung	Bau, Betrieb und Unterhaltung von Anlagen der Stadtentwässerung	11.11.03
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Bau, Betrieb und Unterhaltung von Verkehrsanlagen, einschl. ÖPNV	12.12.03
Natur- und Landschaftspflege	Bau und Unterhaltung von Grünflächen	13.13.03

Fachbereich 4: Bildung, Jugend und Soziales

Abteilung: 4.1: Schule, Kultur und Sport

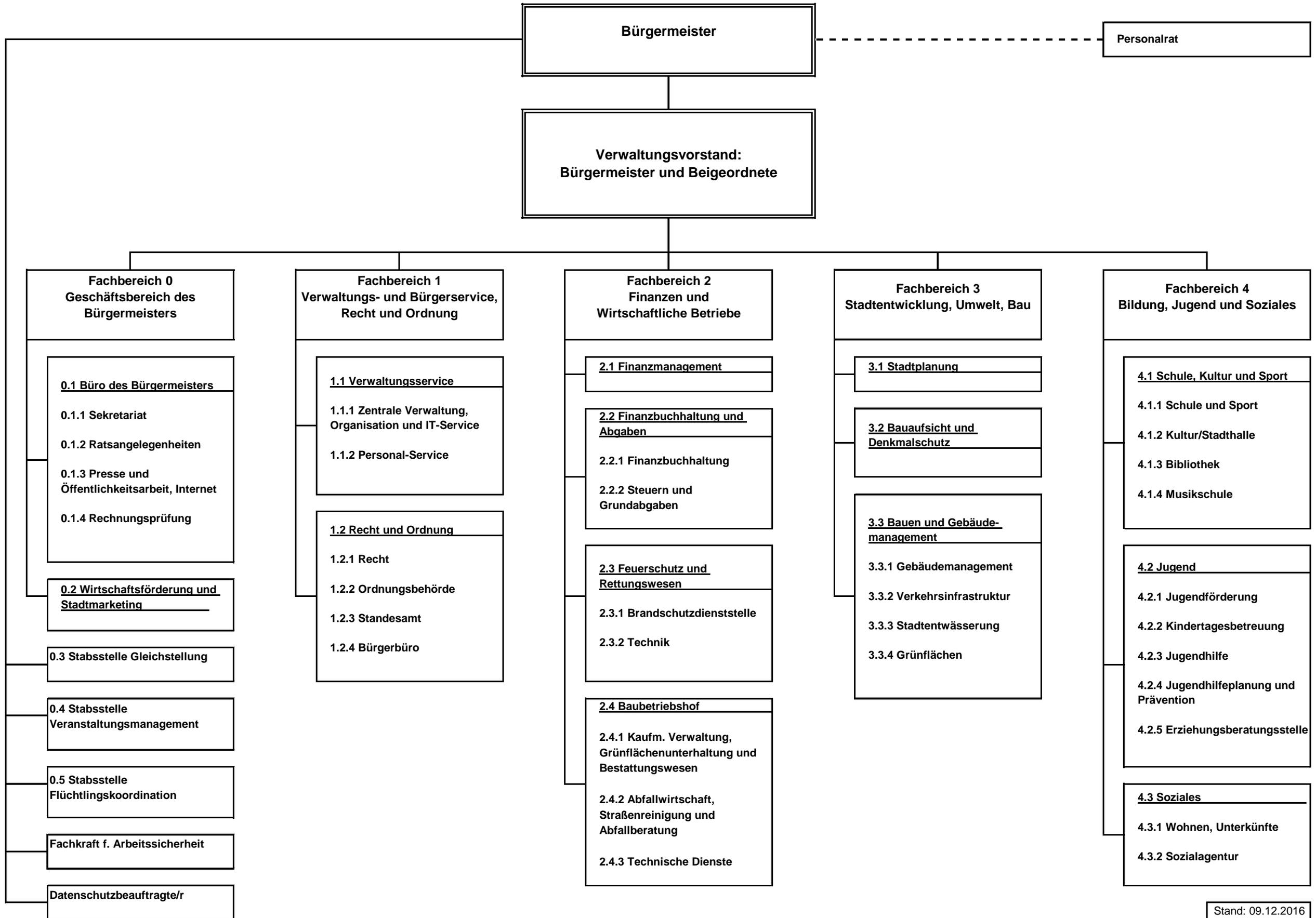
Produktbereich	Produkt	
Schulträgeraufgaben	Schulverwaltung	03.03.01
	Grundschulen	03.03.02
	Hauptschule	03.03.03
	Realschule	03.03.04
	Gymnasien	03.03.05
	Förderschule	03.03.06
Kultur- und Wissenschaft	Kulturelle Veranstaltungen	04.04.01
	VHS - Angelegenheiten	04.04.02
	Bibliothek	04.04.03
	Musikschule	04.04.04
Sportförderung	Sport	08.08.01
	Bäderbetrieb	08.08.02
Wirtschaftsförderung und Tourismus	Vermietung und Vermarktung der Stadthalle	15.15.02

Abteilung: 4.2: Jugend

Produktbereich	Produkt	
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Kinder-, Jugend- und Familienförderung	06.06.01
	Kindertagesbetreuung	06.06.02
	Erzieherische und wirtschaftliche Hilfen	06.06.03
Soziale Leistungen	Unterhaltsvorschuss	05.05.01

Abteilung: 4.3: Soziales

Produktbereich	Produkt	
Soziale Leistungen	Grundversorgung nach SGB XII und Asylbewerberleistungsgesetz	05.05.02
	Unterbringungen, Wohnungswesen und sonstige Leistungen	05.05.03



Leitbild 2020

Die Stadtverwaltung Mettmann entwickelt sich zu einem optimierten, kundenorientierten und motivierten Dienstleistungsunternehmen in einer kinder- und familienfreundlichen, senioren gerechten und weltoffenen Stadt. Hohe Lebensqualität und ein solides wirtschaftliches Umfeld machen Mettmann attraktiv für seine Bewohner, seine Unternehmen und Beschäftigten.

Oberziele

Ausbau und langfristige Sicherung einer geordneten und nachhaltigen wirtschaftlichen Entwicklung

Entwicklung einer familienfreundlichen und generationsgerechten, weltoffenen Stadt

Weiterentwicklung der Lebensqualität, Sicherung und Ausbau der Infrastruktur und Erhalt der natürlichen Lebensgrundlagen

Entwicklung zum Dienstleistungsunternehmen „Stadt Mettmann“