

## Darstellung der Schlüsselprodukte und dabei zu erbringende Leistungen, Kennzahlen und Ziele

### 1. Teilhaushalt

#### Zentrale Verwaltung

##### a) Produktbereich Innere Verwaltung

**Produkt:** 111.306 **Beteiligungsmanagement (Eigengesellschaften, Zweckverbände)**  
**Produktverantwortliche: Frau C. Seidel**

*Kurzbeschreibung:* Überwachung und Kontrolle der Beteiligungen, Wahrnehmung der Gesellschaftsrechte, Abstimmung der Wirtschaftspläne und sonstige Daten der Beteiligungen mit der Finanzplanung der Kommune, Steuerungsunterstützung, Abweichungsanalysen, Informationsauswertungen, Dokumentation der Beteiligungen durch Erstellung von Beteiligungsberichten und unterjährigen Berichten

*Rechtscharakter:* Weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)

*Rechtsgrundlage:* SächsGemO, SächsLKrO, KomHVO, SächsKomHVO-Doppik, SächsKomKBVO, SächsKAG, BGB, GmbHG, AktG, HGB, SächsKomZG, SächsEigBG, SächsEigBVO, Beteiligungsordnung, Dienstanweisungen, Vereinbarungen Geschäftsführer- und Gesellschaftsverträge, Satzungen

*Angebot:* Extern

*Ziele:* Aufbau, Ausbau und Entwicklung eines Beteiligungscontrolling, Bereitstellung und Auswertung steuerungsrelevanter Informationen, Integration des gesamtstädtischen „Konzerns“,

*Zielgruppe:* Stadt- und Gemeinderat, Kreistag, Verwaltungsführung, Verbandsvorsitzende, Vorstände, Geschäftsführer, Betriebsleiter, Aufsichtsräte, Prokuristen, Abschlussprüfer, Aufsichtsbehörde,

*Leistungen:* Durchsetzung von Beschlüssen im Zweckverband  
 Erarbeitung von Beteiligungsberichten  
 Vorbereitung Organ- u. Stadtratsbeschlüsse  
 Beteiligungscontrolling  
 Steuerung der Budgets  
 Abstimmung Wirtschaftspläne der Beteiligungen  
*Kennzahlen:* Sonstige Produkttätigkeiten

#### Quantität

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Anzahl der mittelbaren Beteiligungen	Anzahl	Zählung	jährlich
Volumen des Beteiligungsvermögens im Verhältnis zur Bilanzsumme		Beteiligungsberichte	jährlich

**Produkt:** **111.615 Gebäudemanagement (ohne  
Baumaßnahmen)  
Produktverantwortliche: Frau S. Seidel**

<i>Kurzbeschreibung:</i>	Inspektion, Wartung und Instandsetzung von Gebäuden und technischen Anlagen
<i>Rechtscharakter:</i>	Weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf), z. T. freiwillige Aufgabe (f)
<i>Rechtsgrundlage:</i>	VZOG, Dienstanweisungen, Satzungen
<i>Angebot:</i>	Intern
<i>Ziele:</i>	optimale Funktionalität und Sicherheit von kommunalen Einrichtungen
<i>Zielgruppe:</i>	kommunale Einrichtungen, Versorgungsträger
<i>Leistungen:</i>	Überwachung Aufträge Versorgung/Reinigung Diverse Arbeiten f. Objekt Rathaus (Zimmervergabe, Schlüsselausgabe/Wachschutz) Innerbetriebliche Verrechnungen/Buchungen Planung/Überwachung/Auswertung Budgets
<i>Kennzahlen:</i>	

*Wirtschaftlichkeit*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Anteil der Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Reinigung, Müll- und Entsorgungskosten) an den ordentlichen Aufwendungen und pro Gebäude	Bewirtschaftungskosten aller Einrichtungen und pro Einrichtung geteilt durch ordentliche Aufwendungen	HH-Plan, Jahresrechnung	jährlich

**Produkt:** **111.616 sonstige Leistungen des Bauhofes**  
**Produktverantwortliche: Frau S. Seidel**

<i>Kurzbeschreibung:</i>	Sonstige Leistungen des städtischen Bauhofes, die nicht mit Winterdienst, Straßen- und Gehwegreinigung und Pflege der Park- und Grünanlagen zusammenhängen.
<i>Rechtscharakter:</i>	Weisungsfreie Pflichtaufgaben (wf)
<i>Rechtsgrundlage:</i>	Dienstanweisungen, Satzungen der Gemeinde
<i>Angebot:</i>	Extern
<i>Ziele:</i>	Absicherung von Reparaturen und Kleinbauarbeiten an städtischen Einrichtungen, Gebäuden, Straßen, Wegen und Plätzen, Abrechnung 2. Arbeitsmarkt
<i>Zielgruppe:</i>	Bürgerinnen und Bürger, Nutzer des städtischen Eigentums
<i>Leistungen:</i> (aus proweb.sax)	Buchungen und Fakturierung Erfassung Leistungen u. innerbetriebliche Abrechnung Arbeiter Planung/Überwachung/Auswertung Budgets alle Arbeiten für 2. Arbeitsmarkt Stundensätze/Kalkulation Arbeiter und Fahrzeuge Öffentlichkeitsarbeit Sonstige Produkttätigkeiten

*Kennzahlen:*

*Wirtschaftlichkeit*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Produktkostendeckungsgrad (Prozent)	Gesamterträge geteilt durch Gesamtaufwendungen mal 100	Produktplan Ergebnisrechnung	jährlich

**2. Teilhaushalt****Schule und Kultur****a) Produktbereich Schulträgeraufgaben**

**Produkt:** **211 101 Bewirtschaftung der Grundschule „Am Greifenstein“**  
**Produktverantwortliche: Frau Konz**

*Kurzbeschreibung:* Bereitstellung und Bewirtschaftung der Grundschule

*Rechtscharakter:* Weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)

*Rechtsgrundlage:* GG, SchulG, FAG, SchulnetzVO

*Angebot:* Extern

*Ziele:* Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Grundschulangebotes, Kontinuierliche Verbesserung des baulichen Umfelds und der Ausstattung, Optimierung der Schulstandorte mit dem Ziel der langfristig kostenoptimalen Bereitstellung der für die Schulbildung notwendigen Infrastruktur

*Zielgruppe:* Schüler und Erziehungsberechtigte

*Leistungen:* Zusammenarbeit mit Schulleitung  
 Organisation der Schulverwaltung  
 Mittelbereitstellung/Überwachung Budget

*Kennzahlen:*

***Wirtschaftlichkeit***

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Zuschussbedarf je Grundschüler	Zuschussbedarf geteilt durch Anzahl Grundschüler	Zuschussbedarf sh. Kz. Anzahl Schüler Statistik	jährlich

**Produkt:** **215 101 Bewirtschaftung der Oberschule**  
**Produktverantwortliche: Frau Richter**

<i>Kurzbeschreibung:</i>	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Oberschule
<i>Rechtscharakter:</i>	Weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)
<i>Rechtsgrundlage:</i>	GG, SchulG, FAG, SchulnetzVO
<i>Angebot:</i>	Extern
<i>Ziele:</i>	Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Mittelschulangebotes, Kontinuierliche Verbesserung des baulichen Umfelds und der Ausstattung, Optimierung der Schulstandorte mit dem Ziel der langfristig kostenoptimalen Bereitstellung der für die Schulbildung notwendigen Infrastruktur
<i>Zielgruppe:</i>	Schüler und Erziehungsberechtigte
<i>Leistungen:</i>	Zusammenarbeit mit Schulleitung Organisation der Schulverwaltung Mittelbereitstellung/Überwachung Budget

*Kennzahlen:*

*Wirtschaftlichkeit*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Zuschussbedarf je Oberschüler	Zuschussbedarf geteilt durch Anzahl Oberschüler	Zuschussbedarf sh. Kz. Anzahl Schüler Statistik	jährlich

### **3. Teilhaushalt**

390

Soziales und Jugend

*b) Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familien*

**Produkt:** **365 101 Bewirtschaftung der Kindertagesstätte „Sonnenhügel“**  
**Produktverantwortliche: Frau Oberhardt**

*Kurzbeschreibung:* Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kindertagesstättenplätzen

*Rechtscharakter:* weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)

*Rechtsgrundlage:* §§ 22 bis 24 SGB VIII, SächsKitaG

*Angebot:* Extern

*Ziele:* Bildung, Erziehung und Betreuung des Kindes unter Berücksichtigung ihrer Interessen, Bedürfnisse und ihrer ethnischen Herkunft um eine angemessene soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung gewährleisten zu können

*Zielgruppe:* Kinder von 0 Jahren bis Ende der 4. Klasse

*Leistungen:* Bedarfsplanung  
 Betriebskostenabrechnung  
 Planung/Bereitstellung finanzielle Mittel für Kita  
 Bearbeitung Betreuungskosten u. -pauschale  
 Ermittlung, Beantragung Landeszuweisungen  
 Gastkinder; Integrativkinder

*Kennzahlen:*

*Wirtschaftlichkeit*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Kommunaler Zuschussbedarf je Platz (differenziert nach Kinderkrippe, Kindergarten und Hort) in EUR	Aufwendungen minus Erträge geteilt durch belegte Plätze	Kostenrechnung, Statistik	jährlich nach Regelungen für die Betriebskostenabrechnung nach KitaG
Produktkostendeckungsgrad	Gesamteinnahmen geteilt durch Gesamtausgaben mal 100	Ergebnisrechnung Jahresrechnung	jährlich

*Quantität*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Integrationsquote	Durchschn. monatlich betreute Integrationskinder im Jahr geteilt durch alle durchschn. monatlich betreuten Kinder im Jahr mal 100	Statistik	jährlich
Durchschnittlich monatlich betreute Kinder aus Fremdgemeinden (Anteil an betreuten Kindern)	Durchschn. monatlich betreute Kinder aus Fremdgemeinden geteilt durch alle durchschn. monatlich betreuten Kinder im Jahr mal 100	Statistik	jährlich
Kapazitätsauslastung (differenziert nach Kinderkrippe, Kindergarten und Hort) in %	100 mal belegte Plätze geteilt durch bereitgestellte Plätze je Betreuungszeit	Statistik	jährlich

**Produkt:** **365.201 Zuschüsse an freie Träger für Kita**  
**Produktverantwortliche: Frau Oberhardt**

*Kurzbeschreibung:* Bereitstellung finanzieller Mittel für die Bewirtschaftung und Abrechnung

*Rechtscharakter:* weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)

*Rechtsgrundlage:* §§ 22 bis 24 SGB VII, SächsKitaG

*Angebot:* Extern

*Ziele:* Bildung, Erziehung und Betreuung des Kindes unter Berücksichtigung ihrer Interessen, Bedürfnisse und ihrer ethnischen Herkunft um eine angemessene soziale, emotionale, körperliche und geistige Entwicklung gewährleisten zu können

*Zielgruppe:* Kinder von 0 bis unter 15 Jahre

*Leistungen:* Bedarfsplanung  
 Betriebskostenabrechnung  
 Planung/Bereitst. Finanzielle Mittel für Kita  
 Gastkinder; Integrativkinder

*Kennzahlen:*

*Quantität*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Kapazitätsauslastung (differenziert nach Kinderkrippe, Kindergarten und Hort) in %	100 mal belegte Plätze geteilt durch bereitgestellte Plätze je Betreuungszeit	Statistik	jährlich
Integrationsquote	Durchschn. monatlich betreute Integrationskinder im Jahr geteilt durch alle durchschn. monatlich betreuten Kinder im Jahr mal 100	Statistik	jährlich
Durchschn. monatlich betreute Kinder aus Fremdgemeinden (Anteil an betreuten Kindern)	Durchschn. monatlich betreute Kinder aus Fremdgemeinden geteilt durch alle durchschn. monatlich betreuten Kinder im Jahr mal 100	Statistik	jährlich

*Wirtschaftlichkeit*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Kommunaler Zuschussbedarf je Platz (differenziert nach Kinderkrippe, Kindergarten und Hort) in EUR	Aufwendungen minus Erträge geteilt durch belegte Plätze	Kostenrechnung, Statistik	jährlich nach Regelungen für die Betriebskostenabrech. nach KitaG
Produktkostendeckungsgrad	Gesamteinnahmen geteilt durch Gesamtausgaben mal 100	Ergebnisrechnung Jahresrechnung	jährlich



## 5. Teilhaushalt

### Gestaltung der Umwelt

#### e) Produktbereich Natur- und Landschaftspflege

**Produkt:** **555.004 Bewirtschaftung des Kommunalwaldes, jagdliche Nutzung**  
**Produktverantwortliche: Frau Winkler**

*Kurzbeschreibung:* Erhaltung der Sozial- und Erholungsfunktion des Waldes

*Rechtscharakter:* weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)

*Rechtsgrundlage:* BwaldG, SächsWaldG

*Angebot:* Extern

*Ziele:* Leitung der ordnungsgemäßen, pfleglichen, planmäßigen, nachhaltigen und sachkundigen Waldbewirtschaftung im Kommunalwald einschließlich jagdlicher Nutzung unter besonderer Berücksichtigung kommunaler Bedürfnisse und ökologischer Grundsätze, Information der Öffentlichkeit über die grundlegende Bedeutung des Waldes und seiner Bewirtschaftung für den Umwelt- und Ressourcenschutz

*Zielgruppe:* Bürgerinnen und Bürger, Jagdpächter, Inhaber von Begehungs-scheinen

*Leistungen:* Betreuung Kommunalwald

*Kennzahlen:*

#### *Wirtschaftlichkeit*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Produktkostendeckungsgrad Waldbewirtschaftung / Jagdliche Nutzung	Erträge geteilt durch Aufwendungen mal 100 %	Ermittlung aus Kostenrechnung, HH-Plan, Jahresrechnung	jährlich
Kosten je ha	Gesamtkosten geteilt durch Fläche	Ergebnisrechnung, Kostenrechnung	Jährlich

## **6. Teilhaushalt**

### Zentrale Finanzleistungen

#### a) Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft

**Produkt: 611.001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**  
**Produktverantwortliche: Frau Kluge**

*Kurzbeschreibung:* Festsetzung und Erhebung von Steuern, Abgaben und sonstigen Erhebungen

*Rechtscharakter:* Weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)

*Rechtsgrundlage:* SächsGemO, SächsLKrO, KomHVO, SächsKomHVO-Doppik, SächsKomKBVO, AO, SächsKAG, Abgabensatzungen, Steuerschätzungen

*Angebot:* Extern

*Ziele:* Erzielung optimaler Einnahmen

*Zielgruppe:* Verwaltung, Gemeinde- und Stadtrat, Kreistag, Ausschüsse, Zahlungspflichtige

*Leistungen:* Bearbeitung Zwangsversteigerungen/Insolvenzverfahren  
 Berechnung/Veranlagung/Mahnung/Vollstreckung GST  
 Berechnung/Veranlagung/Mahnung/Vollstreckung GWST  
 Bearbeitung Hundesteuer/Vergnügungssteuer  
 Stundung/Niederschlagung/Erlass/Widersprüche  
 Zuarbeit für Steuereinnahmeplanungen

*Kennzahlen:*

*Wirtschaftlichkeit*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Anteil der Summe aus Realsteuererträgen an den ordentlichen Erträgen	Summe aus den Realsteuererträgen geteilt durch Summe ordentliche Erträge	HH-Plan, Jahresrechnung, AO-Soll	jährlich
Anteil der Steuereinnahmen insgesamt an den ordentlichen Erträgen	Summe der Steuereinnahmen insgesamt geteilt durch Summe ordentliche Erträge	HH-Plan, Jahresrechnung, AO-Soll	jährlich
Anteil der zugewiesenen Einkommens- und Umsatzsteuer an den ordentlichen Erträge	Summe der zugewiesenen Einkommens- und Umsatzsteuer geteilt durch Summe ordentliche Erträge	HH-Plan, Jahresrechnung, Ist-Buchungen	jährlich
Anteil der allgemeinen Schlüsselzuweisungen an den ordentlichen Erträgen (in %)	Summe aus den Real-Steuererträgen geteilt durch Summe ordentliche Erträge	HH-Plan, Jahresrechnung, Ist-Buchungen	jährlich

*Qualität*

Kennzahl:	Formel:	Grundzahl/ Erfassungsmethodik:	Erfassungs- zeitraum:
Durchschnittliches Steueraufkommen pro Einwohner	Steueraufkommen geteilt durch Anzahl der Einwohner	HH-Plan, Jahresrechnung, EW-Statistik	jährlich