

**Produkt:** **111.306 Beteiligungsmanagement (Eigengesellschaften, Zweckverbände)**  
**Produktverantwortlicher: Herr 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:*  
 (aus proweb.sax) Durchsetzung von Beschlüssen im Zweckverband  
 Erarbeitung von Beteiligungsberichten  
 Vorbereitung Organ- u. Stadtratsbeschlüsse  
 Beteiligungscontrolling  
 Steuerung der Budgets  
 Abstimmung Wirtschaftspläne der Beteiligungen  
 Sonstige Produkttätigkeiten

*Kennzahlen:*

*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 Bewirtschaftung Rathaus/Gebäudemanagement**  
**Produktverantwortliche: Frau 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> (aus proweb.sax)	Überwachung Aufträge Versorgung/Reinigung  Arbeiten für Rathaus (Zimmervergabe, Schlüsselausgabe/Wachschutz) Innerbetriebliche Verrechnungen/Buchungen Planung/Überwachung/Auswertung Budgets Sonstige Produkttätigkeiten

*Kennzahlen:*

*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 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

**Produkt: 211.101 Bewirtschaftung der Grundschule**  
**Produktverantwortliche: Frau Dressel**

<i>Kurzbeschreibung:</i>	Bereitstellung und Bewirtschaftung der Grundschule
<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 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
<i>Zielgruppe:</i>	Schüler und Erziehungsberechtigte
<i>Leistungen:</i> (aus proweb.sax)	Zusammenarbeit mit Schulleitung Fördermittelbearbeitung Planung/Mittelbereitstellung/Überwachung Budget/Buchungen Bau- u. Instandsetzungsmaßnahmen Sonstige Produkttätigkeiten

*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**

*Kurzbeschreibung:* Bereitstellung und Bewirtschaftung der Mittelschule

*Rechtscharakter:* Weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)

*Rechtsgrundlage:* GG, SchulG, FAG, SchulnetzVO

*Angebot:* Extern

*Ziele:* 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

*Zielgruppe:* Schüler und Erziehungsberechtigte

*Leistungen:*  
 (aus proweb.sax) Zusammenarbeit mit Schulleitung  
 Fördermittelbearbeitung  
 Planung/Mittelbereitstellung/Überwachung Budget/Buchungen  
 Bau- u. Instandsetzungsmaßnahmen  
 Sonstige Produkttätigkeiten

*Kennzahlen:*

*Wirtschaftlichkeit*

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

**Produkt:** **365.101 Bewirtschaftung der Kindertagesstätte**  
**Produktverantwortliche: Frau Oberhardt**

<i>Kurzbeschreibung:</i>	Bedarfsgerechte Bereitstellung von Kindertagesstättenplätzen
<i>Rechtscharakter:</i>	weisungsfreie Pflichtaufgabe (wf)
<i>Rechtsgrundlage:</i>	§§ 22 bis 24 SGB VIII, SächsKitaG
<i>Angebot:</i>	Extern
<i>Ziele:</i>	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
<i>Zielgruppe:</i>	Kinder von 0 Jahren bis Ende der 4. Klasse
<i>Leistungen:</i> (aus proweb.sax)	Bedarfsplanung Betriebskostenabrechnung Planung/Bereitstellung finanzielle Mittel/Abrechn./Essengeld Bearbeitung Betreuungskosten u. -pauschale Ermittlung, Beantragung Landeszuweisungen Gastkinder; Integrativkinder Fördermittelbearbeitung Bau- u. Instandsetzungsmaßnahmen Sonstige Produkttätigkeiten
<i>Kennzahlen:</i>	

*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:*  
 (aus proweb.sax) Bedarfsplanung  
 Betriebskostenabrechnung  
 Planung/Bereitst. Finanzielle Mittel/Abrechnungen  
 Kindertagespflege  
 Ermittlung, Beantragung Landeszuweisungen  
 Fördermittelbearbeitung  
 Sonstige Produkttätigkeiten

*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

**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:* (aus proweb.sax) Betreuung Kommunalwald  
Zuarbeiten städt. Forst  
Fördermittelbearbeitung  
Sonstige Produkttätigkeiten

*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

**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:*  
(aus proweb.sax)                    Bearbeitung Zwangsversteigerungen/Insolvenzverfahren  
 Berechnung/Veranlagung/Mahnung/Vollstreckung GST  
 Berechnung/Veranlagung/Mahnung/Vollstreckung GWST  
 Bearbeitung Hundesteuer/Vergnügungssteuer  
 Stundung/Niederschlagung/Erlass/Widersprüche  
 Zuarbeit für Steuereinnahmepfanungen

*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