

Ziele und Kennzahlen im Produktbereich 06 Ergebnisse des Arbeitskreises

Vorlage: M 2018/510/4020



Projektbericht des Arbeitskreises



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

- Ratsbeschluss vom 19.12.2016: Ziele und Kennzahlen für alle Produkte des Haushaltes entwickeln.
- Fachdienst Jugendamt in Abstimmung mit dem FD Finanzen als „Pilot-Fachdienst“:
 - vertiefte Auseinandersetzung und
 - erste Entwicklungsschritte für den HH 2018
- Beschluss des Jugendhilfeausschusses im Juni 2017: Bildung eines Arbeitskreises „Kennzahlen im Produktbereich 06 “
 - Die fachpolitische Abstimmung = handlungsleitend für die Entwicklung in den anderen Produktbereichen
 - Der 510 in Kooperation mit dem FD 200: „Geschäftsführung“ (Einladung, Vorbereitung, Durchführung und Dokumentation).
 - Teilnehmer: Herr Rodriguez (SPD), Herr Bovekamp (FWG), Herr Zurbrüggen (FDP), Frau Köß (Die Grünen), Herr Opitz (CDU), Frau Steinberg (FD 200), Frau Strothkämper, Herr Liedtke und Herr van der Veen (FD 510)
 - Termine: 19.09.2017, 12.12.2017 und 20.03.2018



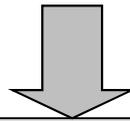
Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

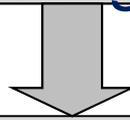


Steuerungsoptimismus vs. realistische Steuerungserwartungen

Der Steuerungsoptimismus ist nicht einzulösen



Realistische Steuerungserwartungen,
Reflektierte Sichtweise in Bezug auf die Steuerungsoptionen



- Definition der Steuerungsebenen sowie deren Rolle und Aufgaben
- „Weniger ist mehr!“ = Kernprodukte, Kernziele und Kernindikatoren – Was ist auf welcher Ebene darzustellen?
- Zeit=Ressourcen für die Datenerhebung und Steuerung
- Softwareunterstützung „unerlässlich“



Rolle von Politik und der Verwaltung im Zusammenspiel

Ziele und Kennzahlen: gemeinsamer Entwicklungsprozess
von Politik und Verwaltung



Identifikation und Akzeptanz der zielorientierten Steuerung



Hohe Komplexität der Sachverhalte erfordert Fachwissen
zur Ableitung v. Handlungszielen und realistischen Kennzahlen.



Der gemeinsame Entwicklungsprozess von Politik und
Verwaltung wird maßgeblich durch die Verwaltung
vorbereiten, zu gestalten und zu dokumentieren sein.



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Ziele und Kennzahlen

- Im Abstimmungsprozess wurde deutlich, dass Kennzahlensets der Produkte im Haushaltsplan der Stadt Oelde deutlich zu begrenzen sind.
- Sinnvoll ist die generelle Darstellung folgender Finanzkennzahlen, die bereits im Haushaltsplan des Produktbereiches 06 für das Jahr 2018 aufgenommen wurden:

Kennzahlen						
	Einheit	Ist 2016	Soll 2017	Soll 2018	Soll 2019	Soll 2020
Ertrag pro Einwohner in €	€	1,88	1,79	1,79	1,79	1,79
Aufwand je Einwohner in €	€	9,78	11,79	11,89	11,97	12,05
Zuschussbetrag je Einwohner in €	€	7,90	10,00	10,10	10,18	10,26
Kostendeckungsgrad in %	%	19,25	15,20	15,07	14,97	14,88

Finanzen in €						
	Einzahlungen	Auszahlungen	Liquiditätssaldo	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis
Haushaltsvorjahr	54.364,00	296.368,00	-242.004,00	54.364,00	357.611,00	-303.247,00
Haushaltsjahr	54.364,00	299.366,00	-245.002,00	54.364,00	360.637,00	-306.273,00
Veränderung gegenüber dem Vorjahr	0,00	2.998,00	-2.998,00	0,00	3.026,00	-3.026,00



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

- **AK:** weitere Soll-Ist-Wert Vergleiche der Vorjahre = Anregung soll schrittweise aufgenommen werden.

Gründe im Haushalt lediglich die Finanzkennzahlen abzubilden und die qualitativen Kennzahlen in einem Steuerungsbericht darzustellen:

- Es ist eine unterjährige Planung und Steuerung erforderlich.
- Finanzsteuerung = Schwerpunkt der Darstellungen im HH
- Finanzkennzahlen sehr verdichtet
- Die Ergebnisse erfordern eine fachliche Einordnung= erweitertes Berichtswesen

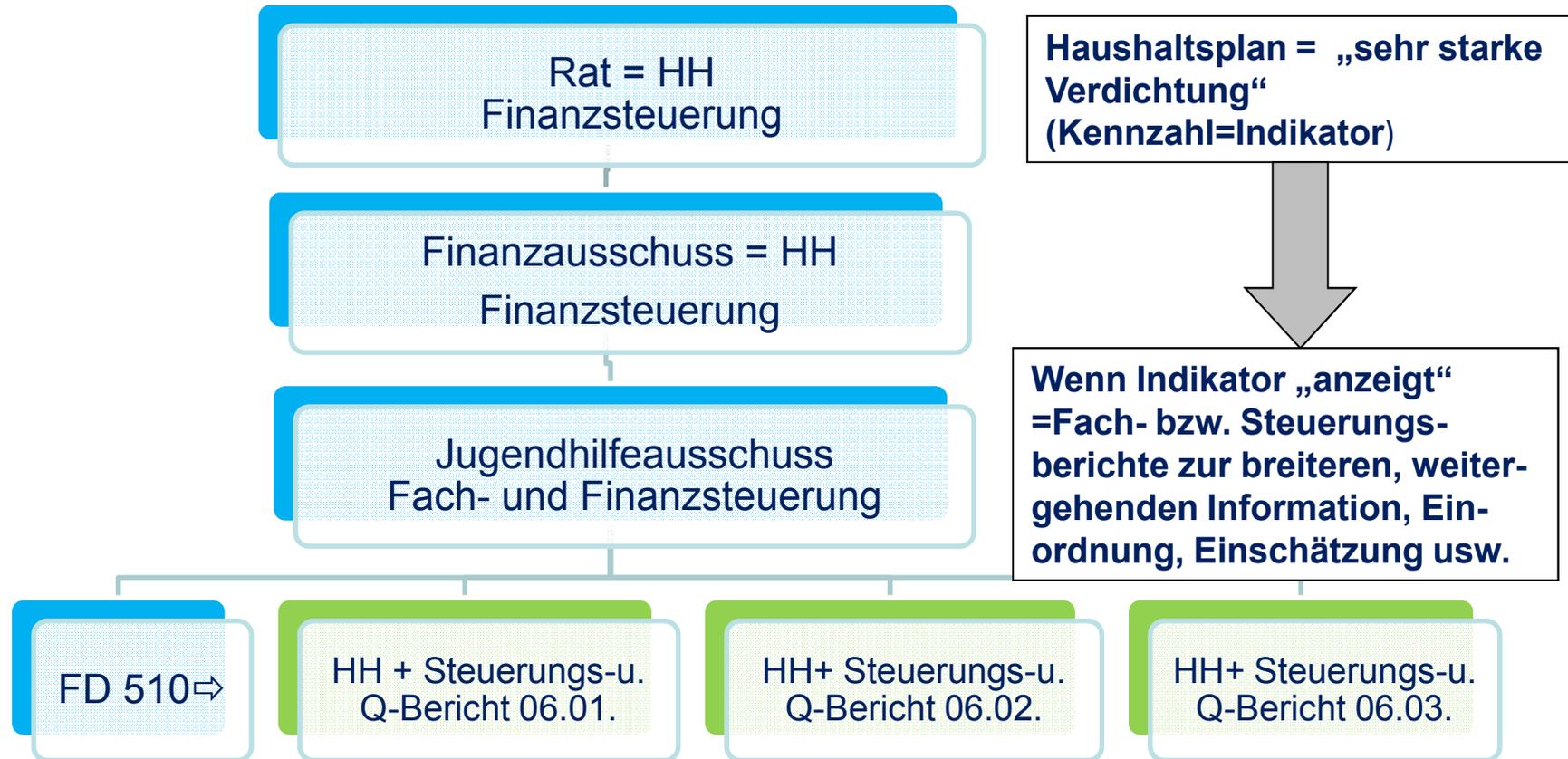


Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Steuerungsebenen

Dementsprechend benötigt jede der Steuerungsebenen einen anderen Verdichtungsgrad notwendiger Steuerungsinformationen, wobei diese aufeinander aufgebaut und in sich schlüssig ableitbar sein müssen.



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Gewährleistung der Kommunikation zwischen den Akteuren auf den unterschiedlichen Ebenen in der Verwaltung und der Politik, damit

- die inhaltlichen Steuerungsinformationen als Grundlage für eine verbindliche und verlässliche finanzielle Entscheidung im Finanzausschuss und Rat abgestimmt vorliegen und
- sichergestellt wird, dass die Finanzentscheidung nicht von den inhaltlichen Informationen und Entscheidungen entkoppelt wird.

Arbeitskreis:

- Keine „Überfrachtung“ des Haushaltsplanes, sondern
- eine Entwicklung einer in sich konsistenten, transparenten und verbindlichen Steuerungsstruktur
- als Grundlage für eine gemeinsame kommunikative Planungs- und Steuerungskultur von Politik, Verwaltung und letztlich den Bürgern.
- Diese sollte im Wesentlichen für alle Fachdienste und Produktbereiche vergleichbar entwickelt werden.



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Der Entwicklungsprozess ist eine große personelle wie auch technische Herausforderung, die

- ohne entsprechende Finanzsoftware nur sehr begrenzt zu realisieren ist.
- in einzelnen Fachdiensten nicht zu leisten ist.
- ein verwaltungsinternes Projektmanagement erfordert, dass
 - die Entwicklung in Kommunikation mit den einzelnen Fachdiensten vorbereitet, unterstützt, moderiert und dokumentiert sowie
 - eine Einführung entsprechender Software begleitet.
 - die Entwicklung in den einzelnen Fachdiensten auf der Grundlage gesamtstädtischer Standards gewährleistet



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.

Vor dem Hintergrund der bereits geplanten großen Projekte innerhalb der Verwaltung u.a. die Einführung eines Dokumentenmanagementsystems, die Umsetzung der europäischen Datenschutzverordnung, eines Personalentwicklungskonzeptes usw.

- sollte sich zunächst auf die Abbildung der Finanzkennzahlen im Haushalt für weitere Produktbereiche und die Erweiterung der Finanzsoftware konzentriert werden, d.h. kein verwaltungsübergreifendes Projektmanagement zu diesem Zeitpunkt.
- Auf dieser Grundlage d.h. mit den erweiterten technischen Möglichkeiten sollten dann ggf. Folgeschritte zwischen Politik und Verwaltung abgestimmt werden.
- Der Fachdienst Jugendamt wird für den Produktbereich 06 exemplarisch an weiteren Instrumenten zur kennzahlengestützten Steuerung der Kinder- und Jugendhilfe arbeiten und mit dem Jugendhilfeausschuss abstimmen.



Oelde

Vielseitig. Ideenreich. Echt.