

STADT EBERSWALDE
Der Bürgermeister



Einreicher/zuständige Dienststelle:
20 - Kämmerei

DB/Vorlage Nr. **I/0036/2018**

Datum: 15.05.2018

zur Behandlung in Sitzung:
- öffentlich -

Betrifft: Auswertung der Kennzahlen der städtischen Haushaltsjahre 2011 bis 2022

Beratungsfolge:

Ausschuss für Wirtschaft und Finanzen	14.06.2018	Kenntnisnahme
---------------------------------------	------------	---------------

Die Mitglieder des Ausschusses für Wirtschaft und Finanzen nehmen die Informationsvorlage zur Kenntnis.

Boginski
Bürgermeister

Anlage: Übersicht der Kennzahlen von 2011 bis 2022

Fin. Auswirkungen: Ja: <input type="checkbox"/> Nein: <input checked="" type="checkbox"/>					
Haus- haltsjahr	Ertrag / Aufwand bzw. Einzahlung/ Auszahlung	Produkt- gruppe	Sachkonto	Planansatz gesamt (in €)	Aktueller Ertrag bzw. Aufwand (in €)
a) Ergebnishaushalt:					
b) Finanzhaushalt: (für Investitionen Maßnahmenummer: _____)					
Wirtschaftlichkeitsberechnung liegt als Anlage bei: Ja: <input type="checkbox"/> nicht erforderlich: <input type="checkbox"/>					
Erläuterung:					
Abstimmung mit der Behindertenbeauftragten erforderlich: Ja: <input type="checkbox"/> Nein: <input type="checkbox"/>					
Abstimmung erfolgte: Ja: <input type="checkbox"/> Nein: <input type="checkbox"/>					
Mitzeichnung Amtsleiter/in:		Mitzeichnung Kämmerer/in:		Mitzeichnung Dezernent/in:	

Sachverhaltsdarstellung:

Für eine ergebnisorientierte Steuerung einer Kommune und ihrer Produkte ist die Aufstellung von Produktzielen und Kennzahlen erforderlich. Diese Notwendigkeit wurde mit der Einführung der Doppik im Jahr 2011 sowie durch die §§ 4 Abs. 4 und 14 Abs. 3 in der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) Brandenburg verdeutlicht.

Mit der Einführung der Doppik im Jahr 2011 wurden auch in Eberswalde die ersten Produktgruppenziele und dazugehörige Kennzahlen festgelegt. Im Verlauf der Jahre wurden einzelne Kennzahlen angepasst, sind neue Kennzahlen hinzugekommen und vorhandene Kennzahlen z.B. auf Grund einer fehlenden Aussagekraft nicht mehr weiter geplant worden.

Die Übersicht der Kennzahlen (Anlage 1) stellt den Ist-Zustand zum 01.05.2018 für den Zeitraum der Jahre 2011 bis 2022 dar. In der Übersicht wurde mit einer Legende gearbeitet. Aus dieser Legende ist der Grund für die fehlende Kennzahl ersichtlich.

Die folgenden Gründe wurden in die Legende aufgenommen:

- a) zeitweise nicht geplant
- b) wird nicht mehr geplant (ohne Ersatzzielsetzung)
- c) wird nicht mehr geplant (Ersatzzielsetzung vorhanden)
- d) Zuarbeit vom Amt steht auf Grund der Jahresabrechnung 2017 oder Haushaltsplanung 2019 noch aus
- e) reine Ist-Kennzahl
- f) mittelfristige Finanzplanung
- g) keine Ist-Zahl erhoben

Auf Grundlage des aktuellen Ist-Zustands und der gesammelten Erfahrungswerte führt die Kämmerei eine Evaluation der Ziele und Kennzahlen in diesem Jahr durch. Dabei soll die Aktualität und Aussagekraft der Ziele und Kennzahlen geprüft werden. In Zusammenarbeit mit den einzelnen Ämtern ist eine Anpassung der Ziele sowie Anpassung der Kennzahlen beziehungsweise die Erarbeitung neuer Kennzahlen mit höherer Aussagekraft in Bezug auf die Zielerreichung angedacht.

Die Gespräche mit den einzelnen Ämtern finden in dem Zeitraum Mai bis Juli 2018 statt. Mit Fertigstellung der Evaluation werden die Ergebnisse voraussichtlich in die Haushaltsplanung 2020 einfließen.