



Haupt- und Finanzausschuss		öffentlich		
am 31.01.2017		Vorlagen-Nr.: FB 2/726/2017		
Nr. 5 der TO				
Dez. I	FB 2: Finanzen	Datum:		17.01.2017
FBL / stellv. FBL	FB Finanzen	Dezernat I / II	Der Bürgermeister	
Beratungsfolge:				
Gremium:	Datum:	TOP	Zuständigkeit	Bemerkungen:
Haupt- und Finanzausschuss	31.01.2017		Entscheidung	

Beratungsgegenstand:

Weiterentwicklung von Produkt-Kennzahlen - Antrag der Fraktion Bündnis 90/Die Grünen vom 14.01.2017

I. Beschlussvorschlag:

Die Verwaltung wird beauftragt, zu prüfen, ob und inwieweit eine Fortentwicklung des Ziele/Kennzahlen-Systems für die Stadt Lüdinghausen zweckmäßig ist. Sie wird zu gegebener Zeit hierüber berichten.

II. Rechtsgrundlage:

GO NRW, Zuständigkeitsordnung der Ausschüsse des Rates der Stadt Lüdinghausen

III. Sachverhalt:

Die Fraktion Bündnis 90/Die Grünen hat beantragt, das Thema „Weiterentwicklung von Produktkennzahlen“ auf die Tagesordnung zu setzen und hat hierzu vier Beschlussvorschläge unterbreitet. Inhaltlich wird an dieser Stelle auf das als Anlage beigefügte Schreiben vom 14.01.2017 verwiesen.

Seit Einführung des NKF und Umstellung auf einen produktorientierten Haushalt werden im Haushaltsplan der Stadt Lüdinghausen auf Produktebene jährlich Ziele und Kennzahlen dargestellt und als Bestandteil der Haushaltssatzung durch den Rat beschlossen. Ergänzend werden Leistungsdaten erhoben und dargestellt, um ein möglichst vollständiges Bild der Leistungserbringung auf Produktebene zu erbringen. Darüber hinaus werden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses eine Vielzahl von Kennzahlen zur Beurteilung der Ertragslage und der Bilanzstruktur im Lagebericht dargestellt.

Grundsätzlich besteht damit bereits eine breite Datenbasis, die eine Haushaltssteuerung auch auf Grundlage von Zielen und Kennzahlen ermöglicht. Gleichwohl wird seitens der Verwaltung nicht verkannt, dass nach rd. zehn Jahren NKF-Haushalt eine Überprüfung und ggf. Fortentwicklung der bisherigen Ziele und Kennzahlen einschließlich ihrer Darstellung sinnvoll und angezeigt ist. In diesem Zusammenhang hatte sich auch bereits in der Vergangenheit eine Arbeitsgruppe aus Politik und Verwaltung mit dieser Thematik auseinandergesetzt.

Die Verwaltung wird für die Zukunft prüfen, ob und inwieweit eine Fortentwicklung eines Ziele/Kennzahlen-Systems für die Stadt Lüdinghausen zweckmäßig ist. Dabei sollen u. a. folgende Aspekte in die Betrachtung einfließen:

- Erwartungshaltung der Rates
- Erfahrungen anderer Kommunen bzw. Praxisbeispiele
- Ausgewogenes Verhältnis zwischen Aufwand und Nutzen
- technische Möglichkeiten der Umsetzung (IT)
- Einbeziehung in das Berichtswesen
- ggf. Einkauf von Beratungsleistung

Ebenso ist vereinbart worden, dass beim Produkt „Förderung und Zuschüsse Bücherei“ mit einem erweiterten Kennzahlenset gearbeitet werden soll, um hier neue Erfahrungen und Erkenntnisse zu gewinnen (Hier wird auf TOP 3 „Budgetbuch FB 4 2017 der Sitzung des BKS am 02.02.2017 verwiesen).

Die Verwaltung wird über das Ergebnis der Prüfung zu gegebener Zeit berichten. Bis dahin sollte von der Änderung einzelner Ziele und Kennzahlen sowie ihrer Darstellung abgesehen werden.

IV. Finanzielle Auswirkungen:

Anlagen:

Antrag der Fraktion „Bündnis 90/Die Grünen“ vom 14.01.2017