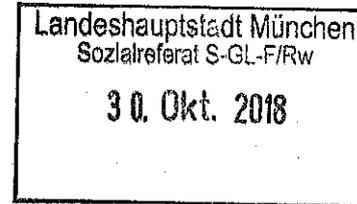
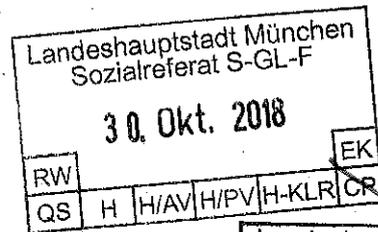


Datum: 22.10.2018
Telefon: 0 233-22809
Telefax: 0 233-25911
Herr

@muenchen.de

Anlage
Stadtkämmerei
Jahreshaushaltswirtschaft
Haushalt
SKA-HAII-12



Haushalt 2019 des Sozialreferates

- **Produktanpassung - Neuschaffung**
- **Teilfinanz- und Teilergebnishaushalt**

Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 13256

Beschluss des Kinder- und Jugendhilfeausschusses und des Sozialausschusses in der gemeinsamen Sitzung vom 04.12.2018 (VB) Öffentliche Sitzung

An das Sozialreferat – S-GL-F/H

Die Stadtkämmerei erhebt keine Einwände gegen die oben genannte Beschlussvorlage, möchte jedoch Folgendes anmerken:

Für die Erstellung des Haushaltsplanentwurfs bezüglich der Darstellung der Produkte und deren Kennzahlen wurden nachfolgende gesamtstädtische Vorgaben getroffen.

- Je Produkt sind **zwei Ziele** zu entwickeln.
- Je Ziel sind eine Leistungsmengenkennzahl, eine Wirkungskennzahl, eine geschlechterdifferenzierte Kennzahl und eine Finanzkennzahl im Produktblatt darzustellen bzw. zu begründen, warum keine Kennzahl dargestellt werden kann. Dabei gilt der Grundsatz kein Ziel ohne Kennzahl und keine Kennzahl ohne Ziel.

Ausgenommen waren Produkte, die den Overhead, das Beteiligungsmanagement (z.B. Krankenhausumlage) abbilden und die Stiftungen.

Sofern die Referate aufgrund des engen Zeitplans zur Aufstellung des Haushaltsplanentwurfs nicht in der Lage waren, für alle Produkte diese Vorgaben zu erfüllen, wurde festgelegt, dass zumindest für alle „bürgerorientierten“ Produkte diese Vorgaben auf jeden Fall umzusetzen sind.

Das Sozialreferat hat ohne die Produkte Overheadkosten Referats- und Geschäftsleitung und Stiftungen vierundvierzig Produkte, von denen zweiundvierzig als bürgerorientiert eingestuft wurden. Für einundvierzig Produkte gab es zwei Leistungsziele; lediglich bei einem Produkt wurde nur ein Ziel angegeben. Im Regelfall wurden zu den Zielen auch die vier vorgegebenen Kennzahlen angegeben. Sofern keine Kennzahl ermittelt werden konnte, wurde dies entsprechend begründet. Bei einer Reihe von Kennzahlen konnte aufgrund der Kürze der Zeit bei der Umsetzung der Kennzahlen noch kein Wert erhoben werden. Dies sollte jedoch bis zum Haushaltsplanentwurf 2020 möglich sein.

Für alle zweiundvierzig Produkte wurden die Vorgaben der Stadtspitze hinsichtlich Zielen und Kennzahlen nahezu vollständig umgesetzt.

Aus Gründen der Transparenz wird gebeten, bei den Kennzahlen zukünftig P oder Px voranzustellen, damit eindeutig ist, ob sich die Kennzahl auf das gesamte Produkt (P) oder auf eine bestimmte Produktleistung (Px) bezieht.

Wir bitten die Stellungnahme der Beschlussvorlage beizufügen.

Das Büro des Oberbürgermeisters, das Büro der 3. Bürgermeisterin, das Direktorium D-HAII-V1 (Beschlusswesen), das Revisionsamt sowie das Personal- und Organisationsreferat erhalten je einen Abdruck der Stellungnahme zur Kenntnis.