

Datum: 30.10.2018  
Telefon: 0 233-92972  
Telefax: 0 233-25911

**Stadtkämmerei**  
Jahreshaushaltswirtschaft  
Haushalt  
SKA-HAII-12

**Haushalt 2019 des Referates für Gesundheit und Umwelt**

- **Produkte**
- **Teilfinanz- und Teilergebnishaushalt**
- **Investitionen**
- **Ziele**

**Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 12970**

**Beschlussvorlage für die gemeinsame Sitzung des Gesundheitsausschusses mit dem Umweltausschuss vom 11.12.2018 (VB)**  
Öffentliche Sitzung

**An das Referat für Gesundheit und Umwelt, RL-RB-SB**

Die Stadtkämmerei erhebt keine Einwände gegen die o.g. 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 waren.

Die Referat für Gesundheit und Umwelt hat ohne die Produkte Overheadkosten Referats- und Geschäftsleitung sowie Beteiligungsmanagement und einem Produkt zur rein finanztechnischen Abwicklung zehn Produkte, die als „bürgerorientiert“ eingestuft wurden. Für neun der Produkte wurden die geforderten zwei Leistungsziele definiert. Bei dem zehnten Produkt wurde begründet, warum derzeit kein zweites Ziel erarbeitet werden konnte. Die Vorgaben der Stadtspitze hinsichtlich der Kennzahlen zur Zielerreichung wurden vollständig umgesetzt.

Wir bitten die Stellungnahme der Stadtkämmerei in die Beschlussvorlage einzuarbeiten oder als Anlage beizufügen.