

Datum: 06.11.2018

Telefon: [REDACTED]

Telefax: [REDACTED]

Herr [REDACTED]

Stadtkämmerei  
 Jahreshaushaltswirtschaft  
 Haushalt  
 SKA-HAII-12

Rspr.		über Reg.
Sg. 1	Sg. 2	Sg. 3
Direktorium - Geschäftsleitung		
09. Nov. 2018		
Az:		

### Haushalt 2019 des Direktoriums

- Produkte
- Teilfinanz- und Teilergebnishaushalt

### Sitzungsvorlage Nr. 14-20 / V 13118

### Beschlussvorlage für den Verwaltungs- und Personalausschuss am 12.12.2018 (VB) Öffentliche Sitzung

#### An das Direktorium, GL

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.

Das Direktorium hat ohne die Produkte Overheadkosten Referats- und Geschäftsleitung und Stiftungen acht Produkte, von denen sechs als bürgerorientiert bzw. tlw. bürgerorientiert eingestuft wurden. Einzig beim Produkt „Gleichstellungstelle“ wurden alle Vorgaben der Stadtspitze umgesetzt. Bei den anderen Produkten war lediglich ein Wirkungsziel dargestellt. Zudem wurden bei zwei Produkten bei den Finanzkennzahlen keine Werte und auch keine Begründung für die fehlenden Werte eingetragen.

Außerdem wird gebeten, aus Gründen der Transparenz, die Kennzahlen mit einem P bzw. einem PLx zu kennzeichnen, damit eindeutig ist, ob sich die Kennzahl auf das Produkt bzw. auf welche Produktleistung sich die Kennzahl bezieht.

Wir bitten diese Stellungnahme in die Beschlussvorlage einzuarbeiten oder als Anlage beizufügen:

[REDACTED]