

An die Vorsitzende
des Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschusses
der Stadt Meerbusch
Frau Bürgermeisterin Angelika Mielke-Westerlage
Dorfstr.20
40667 Meerbusch

Meerbusch, den 25.08.2016

Betrifft: Kennzahlenbasiertes Steuerungs- und Controllingsystem

Antrag für die Sitzung des Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss am 22.09.2016

Sehr geehrte Frau Mielke-Westerlage,

Die FDP Fraktion beantragt, der Ausschuss möge folgendes beschließen:

die Verwaltung wird beauftragt, bis spätestens zum 31.03.2017 dem Rat der Stadt Meerbusch ein kennziffernbasiertes Steuerungs – und Controllingsystem zu erarbeiten, mit dessen Hilfe die Leistungserstellung der Stadtverwaltung in allen Bereichen gemessen, bewertet und gesteuert werden kann.

Begründung:

Ausweislich des Prüfberichtes 2015 der gpaNRW für die Stadt Meerbusch verfügt die Stadt Meerbusch, anders als andere Kommunen in vergleichbarer Größe und Ausprägung, über kein bzw. nur ein sehr rudimentäres kennziffern-/kennzahlenbasiertes Steuerungs- und Controllingsystem.

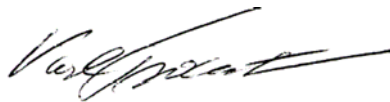
Unter Berücksichtigung der Hinweise und Empfehlungen der gpaNRW für alle geprüften Bereiche bietet sich eine große Chance für die Stadt Meerbusch, mit einem kennziffernbasiertem Steuerungssystem ihre Verwaltungsleistungen effizienter als bisher zu erbringen. Vor dem Hintergrund der dringend notwendigen Haushaltskonsolidierung und Reorganisation der Stadtverwaltung ist ein solches System unabdingbar.

Im übrigen verweisen wir auf unseren Antrag vom 9.11.2014, der in der Anlage beigelegt ist.

Mit freundlichen Grüßen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Klaus Rettig'.

Klaus Rettig
(Fraktionsvorsitzender)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Karl Trautmann'.

Karl Trautmann
(Sachkundiger Bürger)

Anlage: Antrag der FDP vom 9.11.2014

FDP Ratsfraktion Meerbusch
Meerbuscher Str. 47
40670 Meerbusch
Tel. 02159-4709 / Fax 02159-815205
E-Mail: fdp-meerbusch@t-online.de
Internet: fdp-meerbusch.de



An die Vorsitzende
des Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschusses
der Stadt Meerbusch
Frau Bürgermeisterin Angelika Mielke-Westerlage
Dorfstr.20
40667 Meerbusch

Meerbusch, den 09.11.2014

Betrifft: Haushaltsberatungen 2015 - Haushaltskennzahlen

Dringlichkeitsantrag für die Sitzung des Haupt-, Finanz- und Wirtschaftsförderungsausschuss am 13.11.2014

Sehr geehrte Frau Mielke-Westerlage,

die FDP – Fraktion beantragt, die Verwaltung möge folgende Fragen beantworten:

- Welche interkommunalen Vergleichssysteme für Haushaltskennzahlen sind zur Zeit auf dem Markt ?
- Welche Kosten entstehen für die Teilnahme an einem solchen interkommunalen Vergleichssystem ?
- Wie sind die Kosten und der Nutzen einer Teilnahme an einem solchen Vergleichssystem einzuschätzen ?

Wünschenswert wäre für uns die Beantwortung dieser Fragen bis 1 Woche vor Verabschiedung des MB- Haushaltes 2015, damit wir ggf. noch einen Antrag auf Einstellung eines entsprechenden Betrages in den Haushalt stellen können.

Begründung:

Der vorliegende Haushaltsentwurf 2015 für die Stadt Meerbusch enthält nach längerer Abstinenz an vielen Stellen wieder verschiedene Haushaltskennzahlen (z.B. Kosten eines Produktes pro Einwohner oder pro Nutzer eines Produktes). Wir begrüßen dies außerordentlich; die Verwaltung entspricht damit einer von uns verschiedene Male, etwa im AK Haushaltskonsolidierung vorgetragenen Forderung. Allerdings erlauben die nun vorliegenden Zahlen nur eine Binnenorientierung, d.h. eine Betrachtung der Kennziffern über die Zeit innerhalb von Meerbusch (=intra- individueller Vergleich), es fehlt ein inter- individueller, d.h. interkommunaler Vergleich (Benchmark).

Leistungsvergleiche zwischen deutschen Kommunen gibt es schon seit mehr als 20 Jahren (vgl. Kuhlmann, S: Selbstevaluation durch Leistungsvergleiche in deutschen Kommunen. ZfEv 2005; 1: 7-28). Nach unseren Recherchen gibt es z.Z. drei relevante interkommunale Kennzahlen-Vergleichs- Datenbanken: bei der KGSt (Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement, bei der MB Mitglied ist), bei der NRW GAP (Gemeindeprüfungsanstalt; wohl nur im Rahmen einer GPA-Prüfung zugänglich) sowie bei der bundesweit tätigen Firma IKVS Interkommunale Vergleichs-Systeme GmbH (Tangstedt). Am IKVS- Verfahren beteiligen sich wohl schon ca. 100 NRW- Städte und Gemeinden; die Kosten dürften unter 10000 € liegen. Ein Beispiel für die Anwendung des IKVS- System findet sich etwa bei der Stadt Mechernich (siehe unten).

Wenn man die Anwendung eines interkommunalen Vergleichssystems bereits für die Aufstellung des Haushalts 2016 ins Auge fasst, müssten entsprechende Mittel bereits in den Haushalt 2015 eingestellt werden: daraus ergibt sich die Dringlichkeit des Antrags.

Mit freundlichen Grüßen



Klaus Rettig
(Fraktionsvorsitzender)

Beispiel für die Anwendung der IKVS- Vergleichszahlen aus der Haushaltssatzung/ dem Haushaltsbuch 2014 der Stadt Mechernich (http://mechernich.de/seiten/rathaus_service/Finanzen/Dokumente/Haushaltsplan2014.pdf)

Erläuterung der Symbole:

Wertung:

Der Wert der Stadt Mechernich:



ist besser als der Mittelwert der Vergleichskommunen



liegt im Bereich von – 5% bis + 5% des Mittelwertes der Vergleichskommunen,



ist schlechter als der Mittelwert der Vergleichskommunen.

3.4 Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Zielrichtung: Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote soll möglichst niedrig sein. Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2008-2012	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2013-2017
2008	8,43%	5,32%	⊗		2013	keine Planwerte da Bilanz- kennzahl
2009	11,03%	6,08%	⊗		2014	
2010	6,55%	9,80%	⊙		2015	
2011	8,77%	7,69%	⊗	absolut: 0,62	2016	
2012	9,05%	k.A.		in %:	2017	
Ø	8,77%	7,22%	⊗	7,35%	Ø	

3.5 Zinslastquote

Zielrichtung: Die Zinslastquote soll möglichst niedrig sein. Die Kennzahl „Zinslastquote“ zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht

	Stadt Mechernich	IKVS- Kommunen	Wertung	Tendenz 2008-2012	nachrichtlich: Plan Stadt Mechernich	Tendenz 2013-2017
2008	5,25%	3,35%	⊗		2013	5,62%
2009	4,91%	2,99%	⊗		2014	5,27%
2010	4,64%	2,66%	⊗		2015	3,13%
2011	5,07%	3,08%	⊗	absolut: 0,64	2016	4,85%
2012	5,89%	k.A.		in %:	2017	5,19%
Ø	5,15%	3,0%	⊗	12,19%	Ø	4,81%