

Informationsvorlage der Verwaltung

Gremium	Sitzung am	Beratung
Finanz- und Personalausschuss	17.05.2011	öffentlich

Beratungsgegenstand (Bezeichnung des Tagesordnungspunktes)

**Vorstellung der Produktgruppen des Haushalts 2010/2011 - Ziele und Kennzahlen;
hier: Produktgruppe 11.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen**

Sachverhalt:

betroffene Produktgruppe: 11.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Auswirkungen auf Ziele, Kennzahlen:

keine

Auswirkungen auf Ergebnisplan, Finanzplan:

keine

Der Haushalt 2009 der Stadt Bielefeld hat mit der Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements (NKF) erstmals verwaltungsweit eine produktorientierte Gliederung erhalten. Seitdem bildet der Haushalt nicht nur Finanzdaten sondern auch Leistungsdaten ab und ermöglicht so eine Diskussion nicht nur über die Ressourcen sondern auch über die damit zu erbringenden Leistungen der Stadt Bielefeld.

Um die im Sinne des NKF gewünschte Diskussion anzustoßen, werden die Ziele und Kennzahlen der einzelnen Produktgruppen auf Basis des Haushaltsplans 2010/2011 im jeweiligen Fachausschuss vorgestellt.

Produktgruppe: 11.01.09 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Beschreibung: Die Produktgruppe umfasst die Dienstleistungen des Amtes für Finanzen und Beteiligungen in den Bereichen 1.) Konzerncontrolling und Angelegenheiten der Stadt als Steuerschuldner, 2.) Haushaltsmanagement, 3.) Zentrale Veranlagung der kommunalen Abgaben, 4.) Zentrale Abwicklung aller Kassengeschäfte, Verwaltung der Geldmittel und die Tätigkeit als zentrale Vollstreckungsbehörde sowie 5.) Zentrale Buchung aller Geschäftsvorfälle in der Finanzbuchhaltung entsprechend den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung.

Zielsetzung: Sicherstellung der langfristigen Handlungsfähigkeit der Stadt, Bereitstellung von Steuerungsinformationen durch fundiertes betriebswirtschaftliches Instrumentarium

Zielgruppe: Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Bielefeld, Gewerbetreibende, kommunalpolitische Mandatsträgerinnen und Mandatsträger, Verwaltungsvorstand, Organisationseinheiten der Verwaltung, Bezirksregierung Detmold, andere Behörden

Ziel	Kennzahl	Plan-Wert 2010	Ist-Wert 2010	Plan-Wert 2011	Produkt	beeinflussbare Größen [Bsp]
Begrenzung der negativen Planabweichung der Finanzbeziehungen zu Beteiligungen auf 5 Prozent	Planabweichung Finanzbeziehungen zu Beteiligungen (%)	- 5,0	- 0,9	- 5,0	11.01.09.01 Konzerncontrolling/Stadt als Schuldnerin	-Finanzen -Personal -Anzahl Beteiligungen -Umfang Controlling
Haushaltsausgleich und Sicherstellung der kurz- und mittelfristigen finanziellen Handlungsfähigkeit durch geordnete Haushaltswirtschaft	Planabweichung Kern-Haushalt (%)	5,0	14,9	5,0	11.01.09.02 Haushaltsmanagement	-Finanzen -Personal -Anzahl EBE -Umfang Controlling
Zentrale Ermittlung, Festsetzung und Erhebung aller kommunalen Abgaben	Veranlagungsquote kommunale Steuern (%)	100,0	100,53	100,0	11.01.09.03 Veranlagung kommunaler Abgaben	-Finanzen -Personal -Steuerarten -Hebesätze
Fehlerfreie und taggleiche Abwicklung des Zahlungsverkehrs mit Ziel Jahresabschluss sowie Vollstreckung von Forderungen	Quote fehlerfreier Tagesabschlüsse (%)	80,5	97,6	81,5	11.01.09.04 Zahlungsabwicklung	-Finanzen -Personal -Fehlerquote/ -toleranz -Bearbeitungszeitpunkt
Ordnungsgemäße Buchhaltung aller Geschäftsvorfälle in der Finanzbuchhaltung einschließlich Jahresabschluss	Anteil Korrekturbuchungen (%)*	0,0		0,0	11.01.09.05 Finanzbuchhaltung	-Finanzen -Personal -Fehlerquote/ -toleranz -Bearbeitungszeitpunkt

* Kennzahl soll ausgetauscht werden

Erläuterung der allgemeinen Finanzkennzahlen:

- Aufwand der Produktgruppe pro 1.000 Einwohner (EUR): gibt an, wie hoch der Ressourcenverbrauch je 1.000 Einwohner für die in dieser Produktgruppe erbrachten Leistungen ist
- Aufwand der Produktgruppe/Gesamtaufwand Haushalt (%): gibt an, welchen Anteil die in dieser Produktgruppe erbrachten Leistungen am Gesamtvolumen des Haushalts haben – finanzielle Gewichtung der Produktgruppe

- Ertrag/Aufwand der Produktgruppe (%): gibt das Verhältnis der mit der Erbringung der Leistungen der Produktgruppe erzielten Erträge und dafür geleisteten Aufwendungen an – Deckungsbeitrag
- die allgemeinen Finanzkennzahlen basieren auf dem Ergebnisplan des Haushalts

Stadtkämmerer	
---------------	--

Löseke

