

INFORMATIONSVORLAGE

IV-0043/2013
öffentlich

Amt:	Finanzen
Bearbeiter:	Wilke

Datum:	02.09.2013
Aktenzeichen:	

Gremien:	Datum:	TOP:	Kenntnisnahme:
Finanzausschuss	17.09.2013		
Hauptausschuss	19.09.2013		
Gemeinderat	26.09.2013		
Ortschaftsrat Meitzendorf	26.11.2013		
Ortschaftsrat Barleben	28.11.2013		
Ortschaftsrat Ebendorf	03.12.2013		

Gegenstand der Vorlage:

Produktbuch der Gemeinde Barleben als Basis für den Haushalt 2014

Der Gemeinderat nimmt das Produktbuch der Gemeinde Barleben als Basis für den Haushalt 2014 mit der IV-0043/2013 zur Kenntnis.

Keindorff

Mit der Einführung der doppischen Haushaltsführung in der Gemeinde Barleben im Jahr 2008 wurden erstmals Produkte definiert und beschrieben. Basis war der damalige gültige Produkt-rahmenplan des Landes Sachsen-Anhalt sowie das angebotene Leistungsspektrum (Output) der Gemeinde Barleben vergangener Haushaltsjahre. Beide Gegebenheiten haben sich seither verändert – sowohl die Leistungen der Gemeinde als auch Rahmenbedingungen des Landesprodukt-rahmenplans.

Insofern war es notwendig, das aktuelle Leistungsangebot der Gemeinde Barleben flächendeckend zu evaluieren und mit den Festlegungen des Landes Sachsen-Anhalt in Einklang zu bringen. Durch die (Neu)Beschreibung der Produkte (Leistungen) der Gemeinde Barleben und der mittelfristigen Kopplung mit Kennzahlen und Zielen soll das Verwaltungshandeln transparenter und messbarer gemacht werden. Die beschriebenen Leistungen sind zudem Basis für eine optimierte Kosten- und Leistungsrechnung.

Die Beschreibung der einzelnen Leistungen – und der sich daraus aggregierten Produkte – wurde von den jeweiligen Fachbereichen bzw. Sachbearbeitern vorgenommen. Um den damit verbundenen Aufwand möglichst gering zu halten, wurden im Fachbereich Finanzen Arbeits-hilfen formuliert und den Fachbereichen zur Verfügung gestellt.

Als Ergebnis dessen konnten erstmals alle derzeit durch die Gemeinde angebotenen Dienstleistungen im **Produktbuch der Gemeinde Barleben** (siehe Anlage) erfasst und dargestellt werden. Demnach bietet die Gemeinde Barleben momentan 165 Leistungen an, die in 49 Produkten aggregiert worden sind (siehe Anlage **Produktbuch der Gemeinde Barleben, S. 7-13**). Im Zuge der Evaluierung durch die Fachämter waren aus finanzstatistischen und aufgabenbezogenen Gründen Verschiebungen, Zusammenfassungen, Wegfall oder auch Neudefinitionen von Produkten/ Leistungen unumgänglich (siehe Anlage **Überleitungstabelle alte Produkte -> neue Produkte**).

Wegen der o.g. Produktneudefinitionen sowie verwaltungsinterner Aufgabenübertragungen mussten teilweise neue Verantwortlichkeiten bestimmt werden. Dadurch wird die erforderliche Übereinstimmung von Fach- und Ressourcenverantwortung in den jeweiligen Produkten garantiert. In der Übersicht **Zuständigkeiten entsprechend der neuen Produktstruktur** (siehe Anlage) sind die federführenden Fachbereiche und jeweiligen Produktverantwortlichen benannt.

Die bereits erwähnten 49 definierten Produkte (bislang 66 Produkte) sind ab dem Haushaltsjahr 2014 Basis für die zu planenden Finanzmittel. Ab dem kommenden Haushaltsjahr wird somit ein komprimierterer und besser überschaubarer Haushalt zur Verfügung stehen. Zur weiteren Transparenzerhöhung soll der Haushalt der Gemeinde Barleben zudem auf Basis der neu definierten Produktpalette umstrukturiert und in der Darstellung vereinfacht werden. Die Steuerungsmöglichkeit der Gemeindegremien und Verwaltungsführung wird dadurch wesentlich erhöht.

Prinzipiell liefert die Produktbeschreibung wichtige Informationen von Arbeitsprozessen und ist somit wesentlicher Bestandteil künftiger Entscheidungen und politischer Zielstellungen. Um alle Leistungen und Produkte erfassen, darstellen und entsprechenden Verantwortlichkeiten zuordnen zu können, war es notwendig, diese systematisch zu beschreiben.

Für jedes Produkt wurde *ein/e Produktverantwortliche/r* benannt bzw. festgelegt. Diese/r verfügt innerhalb seines Produktes über Verantwortlichkeiten bezüglich der Ressourcen, Organisation und Steuerung hinsichtlich des Zielerreichungsgrades, soweit diese Befugnisse beim zuständigen Fachbereich liegen. Innerhalb der entsprechenden Organisationseinheit ist

der benannte Mitarbeiter für das Produkt hinsichtlich Qualität und Quantität sowie Ressourceneinsatz und Finanzen verantwortlich.

In nicht seltenen Fällen sind mehrere Fachbereiche an der Produkterstellung beteiligt. Um eine zielgerichtete Steuerung erreichen zu können, war es wichtig, dass diese Mitwirkenden benannt wurden. Festzuhalten bleibt, dass die Produktverantwortung eindeutig ist, auch wenn mehrere Organisationseinheiten Teilleistungen für das Produkt erbringen.

Grundsätzlich sollen die verbalen Produktbeschreibungen einmalig und dauerhaft erfolgen. Im Rahmen der jährlichen Haushaltserstellung werden Aktualisierungen der verbalen Beschreibung erforderlich sein, weil Produkte einer stetigen Aufgabenkritik unterliegen. Auch deshalb wurden bereits definierte Produkte entsprechend erweitert oder eingeschränkt bzw. entfielen gänzlich. Wie bisher auch folgen die definierten Leistungen keiner Hierarchieebene des Haushaltes, sondern orientieren sich numerisch am finanzstatistisch festgelegten Produktrahmenplan des Landes Sachsen-Anhalt.

Jedes Produkt unterliegt gesetzlichen Grundlagen, politischen Beschlüssen und/oder vertraglichen Vereinbarungen. Um eine fortwährende Überprüfung von Gültigkeit und Sachgerechtigkeit dieser Auftragsgrundlage anzuregen, mussten diese im Rahmen ihres Rechtscharakters (freiwillige Aufgabe, Pflichtaufgabe usw.) benannt werden. Lagen politische Beschlüsse und/oder Verträge zugrunde, wurden diese vermerkt.

Angegeben wurden auch die Zielgruppen, die mit dem Produkt „erreicht“ werden sollen. Die Beschreibung der Zielgruppe ermöglicht es, diese später mit den tatsächlichen Abnehmern zu vergleichen und entsprechende Steuerungsmaßnahmen vornehmen zu können. Beschrieben wurde - soweit, wie möglich - immer der direkte Abnehmer (Nutzer) des Produkts.

Für jedes Produkt wurden die damit verbundenen Ziele definiert. Generell sollen Ziele handlungsanleitend, d.h. beeinflussbar und messbar sein. Vorerst wurden weitgehend mögliche Oberziele formuliert. Mittelfristig sollen Ziele sowohl quantitative und qualitative Merkmale als auch Aspekte im Hinblick auf Kundenzufriedenheit berücksichtigen und anhand entsprechender noch zu definierender Kennzahlen ausgewiesen werden. Zu betonen ist, dass aus den Oberzielen abgeleitete konkrete Ziele letztlich über Zielvereinbarungen mit der Verwaltungsführung und/ oder dem Gemeinderat zu definieren sind.

Finanzielle Auswirkungen

Kosten der Bearbeitung in EUR	«350,-»
-------------------------------	---------

Produktbuch der Gemeinde Barleben
Überleitungstabelle alte Produkte -> neue Produkte
Zuständigkeiten entsprechend der neuen Produktstruktur