# BESCHLUSSVORLAGE

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | **Vorlage-Nr.: B 04/0293/1** |
| **20 - Amt für Finanzen** | | | **Datum: 04.11.2004** |
| **Bearb.** | **: Herr Drews** | **Tel.: 354** | **öffentlich** |
| **Az.** | **: 205/dr - ti** | | |

**Beratungsfolge** **Sitzungstermin**
**Hauptausschuss** **15.11.2004**

**Strukturvorschlag Berichtswesen 2005**

**Beschlussvorschlag Berichtswesen 2005**
Die Verwaltung wird beauftragt, das Berichtswesen entsprechend dem Strukturvorschlag der Vorlage 04/0293.1 für das Jahr 2005 umzuorganisieren. Sollten sich einzelne Punkte nach Abstimmung mit den Fachämtern als änderungsbedürftig erweisen, wird dem Hauptausschuss kurzfristig darüber berichtet und ein entsprechend geänderter Beschlussvorschlag unterbreitet.

**Sachverhalt**
Grundlage dieser Vorlage ist die bereits am 23.8.2004 behandelte Berichtsvorlage 04/0293 zur neuen Struktur des Berichtswesens.

Die bisherige Konzeption des Berichtswesens basiert auf den Ideen des neuen Steuerungsmodells. Dort wurde ein integriertes Steuerungssystem aus Planung, Zielfindung, Umsetzung, Kontrolle und Plananpassung unterstellt, das in allen Verwaltungsbereichen angewendet wird. Ziel des Berichtswesens ist es, die richtigen Informationen zu den jeweils richtigen Zeitpunkten zu geben, die dann die nötigen Steuerungsimpulse durch das Ehrenamt auslösen.
Der anliegende Vorschlag für die zukünftige Berichtsstruktur entspricht im Kern dem Verwaltungsvorschlag vom 23.8.2004, wurde aber hinsichtlich der Berichtstermine und neuen Ausschussstruktur überarbeitet. Insbesondere ist dabei auf die sitzungsfreien Zeiten Rücksicht genommen worden. Die im Kalender dargestellten Termine sind die Richtschnur für die Termine zur Behandlung in den städtischen Gremien. Die Stichtage für die inhaltlichen Redaktionsschlüsse liegen jeweils davor.

Wie auch in der Ursprungsvorlage stellt die anschließende Tabelle die einzelnen Berichtsarten mit **beispielhaften** Inhalten und Periodizitäten vor. Die Inhalte und Termine werden je Bericht mit den Fachbereichen dann verbindlich abgesprochen, wenn das Konzept politisch beschlossen ist. Dieses Vorgehen ist notwendig, da für einige Bereiche erhebliche Vorarbeiten zum Strukturaufbau erforderlich sind, die erst nach einer Beschlussfassung sinnvoll und wirtschaftlich werden. Sollte sich dabei herausstellen, dass das eine oder andere Thema nicht umgesetzt werden kann, wird darüber im Hauptausschuss erneut beraten werden.
Jeder Bericht erhält eine Übersicht über die wichtigsten Punkte (management-summary) mit Prioritäten, wo sinnvoll.
Das Controlling stimmt bei Bedarf die Berichte ab und kann eigene Analysen aus den Informationen erstellen oder beauftragen.

| Sachbearbeiter/in | Abteilungsleiter/in | Amtsleiter/in | mitzeichnendes Amt (bei über-/ außerplanm. Ausgaben: Amt 20) | Dezernent/in |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

## Berichtsarten

| Bericht | Termin | Inhalt | Ausschuss |
|---|---|---|---|
| 1. Strukturbericht | jährlich | • Bevölkerung<br>o Einwohnerzahl<br>o Wanderungsbewegungen<br>o Bevölkerungsstruktur<br>• Wirtschaftsdaten<br>o Anzahl der Gewerbebetriebe nach Betriebsarten<br>o Gewerbean- und –abmeldungen<br>o Einzelhandelsflächenentwicklung in den einzelnen Gebieten<br>o Gewerbeflächenentwicklung und Gewerbeimmobilienpreise<br>o Entwicklung der Arbeitslosenzahl und Kurzarbeiter (Quoten auch im Vergleich zu Land und Bund)<br>o Pendlerstatistik<br>• Sozialdaten<br>o Sozialhilfeempfänger (Köpfe, Haushalte, Mittel)<br>o Empfänger Arbeitslosenhilfe II<br>o Ursachenverteilung<br>o Verteilung nach Hilfearten<br>o Verteilung nach Altersgruppen<br>o Eingliederungshilfe<br>o soziale Brennpunkte (Wanderungen, Maßnahmen, Ergebnisse) | Hauptausschuss,<br>Auszug Sozialdaten an Sozialausschuss |

| Bericht | Termin | Inhalt | Ausschuss |
|---|---|---|---|
| | | (Summary der Immobilienbegehungen, Fuhrparkzustand, Straßen, Grundstücke) | |
| | | • Neubaubedarf (Langfristplanung) | |
| | | • Benutzerzahlen der Einrichtungen | |
| | | • Informationen aus Kostenrechnung dann, wenn und wo Kostenrechnung aufgebaut ist: | |
| | | o Ergebnisentwicklung, Kostendeckungsgrade | |
| | | o Ergebnisse der Kostenrechnung, relative Deckungsbeiträge der Produktgruppen | |
| | | o Mengen, Stückkosten und –ergebnisse | |
| | | • erkennbare Zielerreichungsrisiken, Bewertung, Tragweite | |
| 6. Fachplanungen | individuell | • Schulentwicklungsplan | Fachausschüsse |
| | | • KiTa-Entwicklungsplan | |
| | | • Flächennutzungsplan (mit Teilplänen) | |
| | | • Bauleitplanung | |
| | | • erkennbare Umsetzungsrisiken, Bewertung, Tragweite | |
| 7. Querschnittsbericht | jährlich | • Personal | Hauptausschuss |
| | | o Personalkostenentwicklung | |
| | | o Stellenplan | |
| | | o Personalentwicklung | |
| | | o Personalstruktur | |
| | | o Frauenförderplan | |

| Bericht | Termin | Inhalt | Ausschuss |
|---|---|---|---|
| | | o erkennbare personelle Risiken, Bewertung, Tragweite | |
| | | • Organisation | |
| | | o Organigramm | |
| | | o OE | |
| | | o QM | |
| | | o erkennbare organisatorische und Prozessrisiken, Bewertung, Tragweite | |
| | | • EDV | |
| | | o Entwicklung der Infrastruktur | |
| | | o Internetpräsenz | |
| | | o große Projekte mit Zeit- u. Kosten-Plan-/Ist-Vergleich | |
| | | o Kosten (in Kennzahlen, z.B. pro Kopf d. Bevölkerung) | |
| | | o erkennbare IT-Risiken, Bewertung, Tragweite | |
| 8. Beteiligungsbericht | nach Konzept | • gemäß Konzept für | Hauptausschuss, Werkausschuss für Eigenbetriebe |
| | | o Eigenbetriebe | |
| | | o Beteiligungen | |
| | | • Risiken aus jeweiligem Risikomanagementsystem der Beteiligungen, Bewertung, Tragweite | |

## Spezialberichtsformen

Die Berichtsformen der VHS ließen sich nach Vorarbeiten auch auf Büchereien und Musikschule anwenden.

| Bericht | Termin | Inhalt | Ausschuss |
|---|---|---|---|
| 9. Bericht über Entscheidungen des Bürgermeisters, die ihm nach § 28 GO übertragen worden sind | ½-jährlich | | Hauptausschuss |
| 10. Haushaltsrelevante Entscheidungen des Bürgermeisters | 1/3-jährlich | | Hauptausschuss |
| 11. Bericht des Bürgermeisters zum Jahresabschluss der Eigenbetriebe nach § 24 (2) EigVO | jährlich | | Hauptausschuss |
| 12. Bericht des BGM nach § 102 GO | bei Bedarf | | Hauptausschuss |
| **13.** Bericht über wichtige Anordnungen der Aufsichtsbehörden | ½-jährlich | | Hauptausschuss |
| 14. Projektberichte | nach Festlegung der Meilensteine | • Abarbeitung der Arbeitspakete<br>• Terminsituation<br>• Kostenentwicklung<br>• erkennbare Projektrisiken (Projektziel, Termine, Kosten), Be- | Fachausschüsse |

| Bericht | Termin | Inhalt | Ausschuss |
|---|---|---|---|
| | | wertung, Tragweite | |
| 15. Geschäftsbericht der Volkshochschule | März | • Überblick über die Geschäftsentwicklung des Vorjahres<br>• Jahresauswertung: Zielerreichung<br>• ZPS-Standard-1 Kennzahlen mit Auswirkungen auf nächsten Planungszeitraum<br>• Analyse der Deckungsbeitragsrechnung mit Programmempfehlungen | Kulturausschuss |
| 16. Halbjahresbericht VHS | August | • Auswertung 1. Semester<br>• Deckungsbeitragsrechnung | Kulturausschuss |
| 17. vorläufiger Jahresbericht VHS (Arbeitstitel) | Januar | • Überblick über<br>o voraussichtliches Jahresergebnis<br>o Leistungsdaten (Entwicklung der Kennzahlen) | Kulturausschuss |

## Berichtskalender (Kreise: Veröffentlichung)

| Bericht | Jan. | Feb. | März | April | Mai | Juni | Juli | Aug. | Sept. | Okt. | Nov. | Dez. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Strukturbericht | | o | | | | | | | | | | |
| 2. Beschlusskontrolle | o | | | o | | | | o | | o | | |
| 3. Finanzbericht | | | | | | | | | o | | o | |
| 4. Jahresfinanzbericht | | o | | | | | | | | | | |
| 5. Produkt- und Fachbereichsberichte | | o | | | | | | | o | | | |
| 7. Querschnittsbericht | | o | | | | | | | | | | |
| 8. Beteiligungsbericht | | | | | | | | | | | | |
| 9. Bericht über Entscheidungen des Bürgermeisters, die ihm nach § 28 GO übertragen worden sind | o | | | | | | | | o | | | |
| 10. Haushaltsrelevante Entscheidungen des Bürgermeisters | o | | | | o | | | | o | | | |
| 11. Bericht des Bürgermeisters zum Jahresabschluss der Eigenbetriebe nach § 24 (2) EigVO | | | | | | | | | | | o | |
| 13. Bericht über wichtige Anordnungen der Aufsichtsbehörden | o | | | | | | | | o | | | |
| 15. Geschäftsbericht der VHS | | | o | | | | | | | | | |
| 16. Halbjahresbericht der VHS | | | | | | | | | o | | | |
| 17. Vorläufiger Jahresbericht der VHS | o | | | | | | | | | | | |

Die fehlenden Nummern beziehen sich auf die nicht im voraus terminierbare Berichte. Berichte in Januar, Februar und der Geschäftsbericht d. VHS im März beziehen sich auf das Vorjahr. Die typischen Ferientermine in Schleswig-Holstein sind bei den Veröffentlichungsterminen berücksichtigt worden.