



| | |
|----------------------------|------------|
| Haupt- und Finanzausschuss | 31.08.2023 |
|----------------------------|------------|

öffentlich

| | |
|-------------|------------|
| Vorlage Nr. | 374/2023-2 |
|-------------|------------|

| | |
|-------|------------|
| Stand | 15.08.2023 |
|-------|------------|

Betreff Antrag der CDU-Fraktion vom 23.05.2023 betr. Einführung eines organisationseinheiten-bezogenen Budgetsystems

Beschlussentwurf

Der Haupt- und Finanzausschuss beauftragt den Bürgermeister, konzeptionelle Vorschläge zur fachlich-inhaltlichen Weiterentwicklung der Haushaltbudgetsystematik zu erarbeiten und Möglichkeiten zur zeitlichen und inhaltlichen Umsetzung aufzuzeigen.

Sachverhalt

Mit anliegendem Schreiben vom 23.05.2023 beantragt die CDU-Fraktion, der Haupt- und Finanzausschuss möge den Bürgermeister beauftragten, ein Konzept für ein Budgetsystem auf Ebene der organisatorischen Einheiten zu erarbeiten, einen Zeit- und Meilensteinplan für die Umsetzung zu entwickeln und die Umsetzung auf dieser Grundlage vorzunehmen.

Der Antrag wird insbesondere damit begründet, dass der derzeitige produktorientierte Haushalt die Budgetverantwortung in Einzelfällen unterschiedlichen Organisationseinheiten zuordnet. Zudem werden Informationen zu verfügbaren Personalressourcen und zu tatsächlichen Bearbeitungspotenzialen in den Organisationseinheiten nicht ausreichend dargestellt. Mit der Weiterentwicklung zu einem wirkungsorientierten Haushalt auf der Basis eines organisationseinheiten-bezogenen Budgetsystems sollen die Transparenz erhöht und die Steuerungsmöglichkeiten verbessert werden.

Auch die Verwaltung verfolgt das Ziel, den Haushalt weiterzuentwickeln. Dieses Ziel soll durch eine wirkungsorientierte und aktive Haushaltsplanung mit IKVS (ein webbasiertes interkommunales Kennzahlenvergleichssystem für die kommunale Steuerung) erreicht werden.

In der Sitzung des AK Finanzen am 12. September 2023 wird die Verwaltung erste konzeptionelle Überlegungen zum Haushaltsplanungsprozess 2025/2026 vorstellen.

Finanzielle Auswirkungen

Keine

Auswirkungen auf das Klima

1. Grundeinschätzung

- Mit dem Vorhaben ist keine klimarelevante Wirkung verbunden.
 Mit dem Vorhaben ist eine klimarelevante Wirkung verbunden.

Anlagen zum Sachverhalt

Antrag der CDU-Fraktion vom 23.05.2023