

Öffentliche **Berichtsvorlage**

Vorlagen-Nr.:	V/1030/2015
Auskunft erteilt:	Frau Dr. Cappenberg
Ruf:	492-7022
E-Mail:	CappenbergC@stadt-muenster.de
Datum:	11.12.2015

Betrifft	Handlungsprogramm 2012 bis 2017 – 4. Projektbericht zur Umsetzung
----------	---

Beratungsfolge		
16.02.2016	Ausschuss für Personal, Organisation, Sicherheit, Ordnung und E-Government	Bericht
17.02.2016	Haupt- und Finanzausschuss	Bericht
17.02.2016	Rat	Bericht

Bericht:

Anlass des Berichtes

Am 12. Dezember 2012 hat der Rat der Stadt Münster zusammen mit dem Haushaltsbeschluss ein umfassendes Handlungsprogramm zur nachhaltigen kommunalen Haushaltspolitik beschlossen. Das Handlungsprogramm umfasst Maßnahmen und Aufträge mit einer den städtischen Haushalt entlastenden Wirkung von 11,8 Mio. Euro im Jahr 2013 aufsteigend auf 20,7 Mio. Euro im Jahr 2017 und teilt sich wie folgt auf Ertragssteigerungen bzw. Personal- und Sachaufwandsenkungen auf:

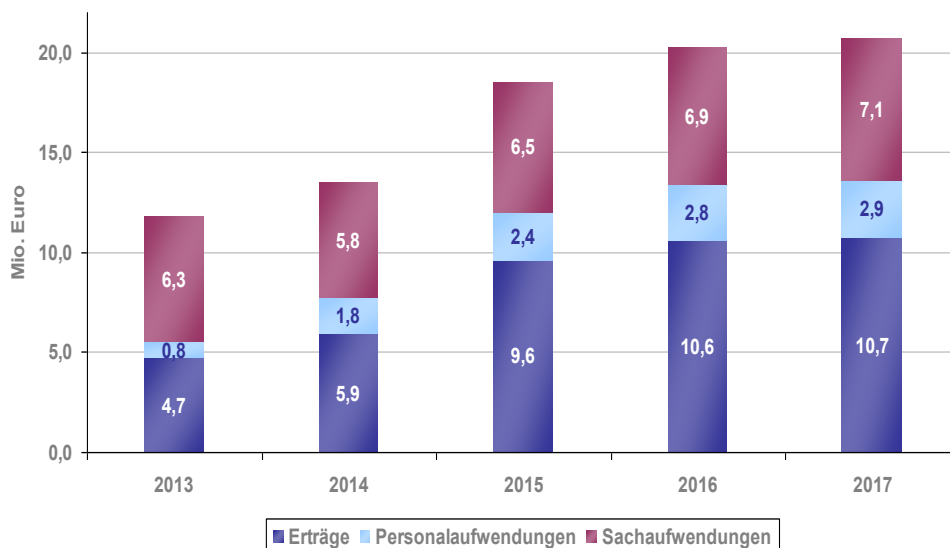


Abbildung 1: Aufteilung des beschlossenen Handlungsprogramms auf Ertragssteigerungen und Aufwandssenkungen

In seiner Sitzung am 8. Januar 2013 hat der Verwaltungsvorstand für die Umsetzung des vom Rat beschlossenen Handlungsprogramms regelmäßige Berichtspflichten definiert und die verwaltungsseitige Bearbeitung festgelegt. Gemäß dem Beschluss des Verwaltungsvorstandes wird der aktuelle Sach- und Verfahrensstand sowohl dem Verwaltungsvorstand als auch den politischen Gremien berichtet.

Aufbau des Projektberichts

- ❶ Die Maßnahmen und Aufträge des Handlungsprogramms sind (mit der vom Rat beschlossenen Vorlage V/0702/2012/1. Erg.) in folgende Rubriken eingeteilt worden:
Sofortmaßnahmen / Einzelmaßnahmen / Prüfaufträge / Weitere Maßnahmen.
- ❷ Um den jeweiligen Umsetzungsstand einer Maßnahme bzw. eines Auftrags zu verdeutlichen, sind mehrere Kategorien gebildet worden. Bei den Einzelmaßnahmen handelt es sich um die folgenden fünf Kategorien:
Kategorie 1 = Maßnahme umgesetzt, finanzielle Wirkung wie politischer Beschluss
Kategorie 2 = Maßnahme umgesetzt, finanzielle Wirkung niedriger als politischer Beschluss
Kategorie 3 = Maßnahme teilweise umgesetzt
Kategorie 4 = Maßnahme noch nicht umgesetzt
Kategorie 5 = Maßnahme nicht umsetzbar.
- ❸ Stellt sich die finanzielle Wirkung einer Maßnahme anders als vom Rat beschlossen dar, sind die Abweichungen in der rechten Hälfte der Tabelle bei jeder Einzelmaßnahme ablesbar.

Bei den Prüfaufträgen, Sofortmaßnahmen und weiteren Maßnahmen sind die oben dargestellten Kategorien 1 und 2 zusammengefasst, da hierzu keine finanziellen Haushaltswirkungen beschlossen wurden:

- Kategorie 1 = Prüfauftrag / Maßnahme umgesetzt
Kategorie 2 = Prüfauftrag / Maßnahme teilweise umgesetzt
Kategorie 3 = Prüfauftrag / Maßnahme noch nicht umgesetzt
Kategorie 4 = Prüfauftrag / Maßnahme nicht umsetzbar.

- ❹ Außerdem wird im Projektbericht für jede Maßnahme und jeden Auftrag dargestellt, ob es sich um einen Zwischenbericht oder bereits den Abschlussbericht für diese Maßnahme bzw. den Auftrag handelt.

Der Aufbau des Berichts ist exemplarisch nachfolgend dargestellt. Die oben aufgeführten, schwarz unterlegten Ziffern sind zur besseren Orientierung hier ebenfalls eingefügt:

❶	Rubrik Einzelmaßnahmen	Nr. 1	Bezeichnung Zusammenfassung des Amtes des Rates und des Oberbürgermeisters mit dem Amt für Bürgerangelegenheiten									
	Dezernat I	Amt Personal- und Organisationsamt								Produktgruppe		
	Gremium Ausschuss für Personal, Recht und Ordnung	Beschreibung Beschreibung: siehe Begründungstext zu Beschlussziffer 2.2 Bürgerwirkung: keine Personalwirkung: mindestens in Höhe einer A 15-Stelle, weitere Einsparungen werden im Zuge der Umsetzung geprüft Flächenwirkung: mindestens ein Büro										
	Ergebnis- verbesserung	Beschluss						Umsetzung: Abweichungen und Saldo nach Umsetzungsstand				
		2013	2014	2015	2016	2017	2018 ff.	2013	2014	2015	2016	2017
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	Erträge	0	0	0	0	0						
	Personalaufwendungen	0	-99.720	-99.720	-99.720	-99.720						
	Sachaufwendungen	0	0	0	0	0						
	Saldo	0	99.720	99.720	99.720	99.720	99.720	0	0	0	0	0
❷	Umsetzungsstand Maßnahme noch nicht umgesetzt											
	Sachstandsbericht Die Zusammenfassung ist zum 01.07.2013 vorgesehen.										❹ Abschlussbericht? nein	

Berichterstattung in den politischen Gremien

Der gesamte Projektbericht, das heißt alle Sofortmaßnahmen, Einzelmaßnahmen, Prüfaufträge und weiteren Maßnahmen werden dem

- Ausschuss für Personal, Organisation, Sicherheit, Ordnung und E-Government,
- Haupt- und Finanzausschuss und
- Rat

mit dieser Vorlage zur Kenntnis gegeben.

Die relevanten Auszüge des Projektberichts werden bzw. wurden über separate Vorlagen in den Gremien behandelt, die die Zuständigkeit für die jeweilige Produktgruppe des städtischen Haushalts im Rahmen der Etatberatungen haben:

• Sportausschuss	14.01.2016	Vorlage V/1023/2015
• Ausschuss für Soziales, Stiftungen, Gesundheit, Verbraucherschutz und Arbeitsförderung	20.01.2016	Vorlage V/1024/2015
• Ausschuss für Schule und Weiterbildung	26.01.2016	Vorlage V/1025/2015
• Ausschuss für Umweltschutz, Klimaschutz und Bauwesen	09.02.2016	Vorlage V/1026/2015
• Ausschuss für Liegenschaften, Wirtschaft und strategisches Flächenmanagement	10.02.2016	Vorlage V/1027/2015
• Kulturausschuss	11.02.2016	Vorlage V/1028/2015
• Ausschuss für Stadtplanung, Stadtentwicklung, Verkehr und Wohnen	11.02.2016	Vorlage V/1029/2015

4. Projektbericht zum Handlungsprogramm 2012 bis 2017

Der 4. Projektbericht knüpft an die beiden vorangegangenen Projektberichte an:

1. Projektbericht: Vorlage V/0386/2013
2. Projektbericht: Vorlage V/0822/2013
3. Projektbericht: Vorlage V/0865/2014.

Die Anlage dieser Vorlage ist unterteilt worden in die Maßnahmen und Aufträge, bei denen im 1., 2. oder 3. Projektbericht noch kein Abschlussbericht vorlag, sowie in die Maßnahmen und Aufträge, bei denen im 1., 2. oder 3. Projektbericht bereits abschließend durch die Verwaltung berichtet wurde. Die letztgenannten Maßnahmen und Aufträge werden nur noch nachrichtlich dargestellt (Teil 2 der Anlage dieser Vorlage).

Mit dem 4. Projektbericht stellt sich der Umsetzungsstand wie folgt dar:

Sofortmaßnahmen

- 4 Maßnahmen = Kategorie 1 (Maßnahme umgesetzt)
- 2 Maßnahmen = Kategorie 3 (Maßnahme teilweise umgesetzt)

Einzelmaßnahmen

- 133 Maßnahmen = Kategorie 1 (Maßnahme umgesetzt, finanzielle Wirkung wie politischer Beschluss)
- 2 Maßnahmen = Kategorie 1a (Politisch beschlossener Prüfauftrag umgesetzt)
- 13 Maßnahmen = Kategorie 2 (Maßnahme umgesetzt, finanzielle Wirkung niedriger als politischer Beschluss)
- 9 Maßnahmen = Kategorie 3 (Maßnahme teilweise umgesetzt)
- 6 Maßnahmen = Kategorie 4 (Maßnahme noch nicht umgesetzt)
- 23 Maßnahmen = Kategorie 5 (Maßnahme nicht umsetzbar)

Prüfaufträge

- 6 Prüfaufträge = Kategorie 1 (Prüfauftrag umgesetzt bzw. abschließend bearbeitet)
- 2 Prüfaufträge = Kategorie 2 (Prüfauftrag teilweise umgesetzt)
- 0 Prüfaufträge = Kategorie 3 (Prüfauftrag noch nicht umgesetzt)
- 4 Prüfaufträge = Kategorie 4 (Prüfauftrag nicht umsetzbar)

Weitere Maßnahmen

- 2 Maßnahmen = Kategorie 1 (Maßnahme umgesetzt)
- 1 Maßnahme = Kategorie 3 (Maßnahme teilweise umgesetzt)
- 12 Maßnahmen = Kategorie 4 (Maßnahme noch nicht umgesetzt)
- 5 Maßnahmen = Kategorie 5 (Maßnahme nicht umsetzbar)

Zu 163 der insgesamt 224 Maßnahmen und Aufträge liegen rund eineinhalb Jahre nach dem politischen Beschluss Abschlussberichte der Ämter und Einrichtungen vor.

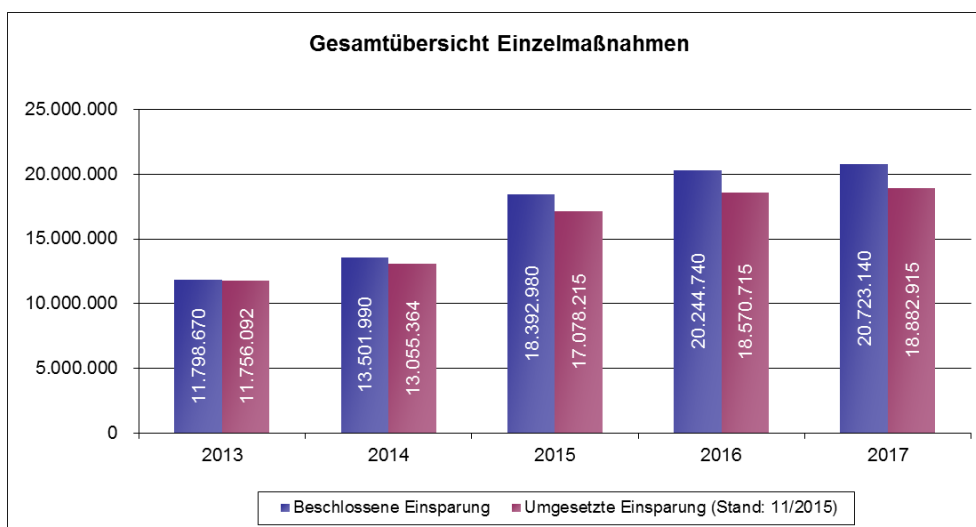


Abbildung 2: Vergleich der vom Rat beschlossenen Einsparsumme und der bislang erzielten Einsparsumme¹

Mit Blick auf die finanzielle Wirkung ist die Umsetzung ebenfalls auf dem richtigen Weg (vgl. Abb. 2). Die für das Jahr 2013 geplante Haushaltsverbesserung in Höhe von rund 11,8 Mio. Euro ist fast vollständig erreicht worden (99,6 %). Im Jahr 2014 konnte noch 96,7 Prozent der beschlossenen Einsparung erreicht werden. Für das Jahr 2015 liegt der aktuelle Wert bei fast 93 Prozent. In den Folgejahren nimmt der Umsetzungsgrad bislang weiterhin ab (2016: 91,7 % und 2017: 91,1 %).

Im Jahr 2013 ist das Handlungsprogramm somit fast vollständig umgesetzt worden. Ab dem Jahr 2014 zeigen sich zwischen politischen Beschluss und aktuellem Ergebnis Abweichungen. Hierfür sind mehrere Ursachen anzuführen: Erstens gab es bei einzelnen Maßnahmen im Nachgang der ursprünglichen Beschlussfassung abweichende oder verändernde politische Beschlüsse, die teilweise auch die finanzielle Wirkung der Maßnahmen beeinflussten. Eine vollständige Zielerreichung ist folglich nicht mehr möglich. Zweitens beginnt bei einigen der noch nicht umgesetzten Maßnahmen die finanzielle Wirkung erst ab den Jahren 2015/2016.

¹ Die bislang erzielte Einsparsumme stellt den aktuellen Prognosewert (Stand: November 2015) durch die Ämter und Einrichtungen dar. Ob sich beispielsweise die Ertragsprognosen des Jahres 2015 tatsächlich realisieren lassen, kann erst am Jahresende festgestellt werden.

Ausblick

In seiner Sitzung am 22. Dezember 2015 hat der Verwaltungsvorstand diesen 4. Projektbericht zur Kenntnis genommen und beschlossen, diejenigen Maßnahmen, zu denen mit diesem 4. Projektbericht kein Abschlussbericht vorgelegt wurde, im Rahmen des neuen Konsolidierungsprogramms „Nachhaltige Haushaltssanierung“ („NaSa“, V/0700/2015) erneut zu überprüfen.

Ziel der Überprüfung ist es,

- a) Maßnahmen, die weiterhin wie geplant umsetzbar sind, im Rahmen des Controllings zu NaSa weiterzuverfolgen.
- b) die übrigen noch offenen Maßnahmen zu aktualisieren und ggf. deren Weiterentwicklung in NaSa zu übernehmen.

In Vertretung

gez.
Reinkemeier
Stadtkämmerer

Anlage: 4. Projektbericht zur Umsetzung des Handlungsprogramms 2012 bis 2017